

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-02-21

1(15)



Plats och tid	Teams och lokal Hövdingasalen Nödinge, kl. 8:30 – 12:00
Beslutande	Iréne Hellekant (S), ordförande Daniel Höglund (L), vice ordförande Leif Andersson (C) Willy Kölborg (S)
Beslutande via bild- och ljudöverföring	Mika Kojo (SD), §§ 13 - 20
Övriga närvarande	Lydia Andersson, EY Liselott Daun, EY Christer Mörlin, ordf. överförmyndarnämnden, § 17 Jenny Mantash, 1:e överförmyndarhandläggare, § 17 Christoffer Henriksson, EY, § 18 Annika Bengtsson, sekreterare
Utses att justera	Daniel Höglund
Paragrafer	§§ 13 - 25
Underskrifter	
Sekreterare	Annika Bengtsson
Ordförande	Iréne Hellekant
Justerande	Daniel Höglund

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-02-21

2(15)



Innehåll

§ 13	Mötets öppnande	3
§ 14	Godkännande av dagordning	4
§ 15	Val av justerare samt närvaroblankett	5
§ 16	Föregående mötesprotokoll 2022-01-17	6
§ 17	Dialog med Överförmyndarnämnden	7
§ 18	Redovisning av granskningen Inköp och Upphandling	8
§ 19	EY informerar	9
§ 20	Fråga ang Utbildningsnämnden	10
§ 21	Risk- och väsentlighetsanalysen	11
§ 22	Förslag till Revisionsberättelse	12
§ 23	Ej verkställda beslut LSS och SoL	13
§ 24	Övriga frågor	14
§ 25	Avslut	15

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-02-21

3(15)



§ 13

Mötets öppnande

Ärendet

Ordförande öppnar mötet.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-02-21

4(15)



§ 14

Godkännande av dagordning

Ärendet

Förslag till dagordning godkännes med tilläggen, fråga om anstånd från Socialnämnden samt e-post från Joachim Wever.

Beslut

Dagordningen godkänns med ovanstående tillägg.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-02-21

5(15)



§ 15

Val av protokolljusterare och närvaroblankett

Ärendet

Revisorerna föreslår Daniel Höglund till protokolljusterare för mötet.

Beslut

Daniel Höglund utses att justera dagens mötesprotokoll. Närvaroblanketten skickas ut via e-post efter mötet till de som var med på distans.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-02-21

6(15)



§ 16

Föregående mötesprotokoll

Ärendet

Mötesprotokollet från mötet den 17 januari 2022 justeras.

Beslut

Revisionen antecknar till protokollet.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------



§ 17

Dialog med Överförmyndarnämnden

Ärendet

Christer Mörlin, ordf. överförmyndarnämnden och Jenny Mantash, 1:e överförmyndarhandläggare informerar om överförmyndarnämndens arbete utifrån revisorernas utskickade dialogfrågor inför den grundläggande granskningen.

Beslut

Revisionen noterar informationen.

—

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande



§ 18

Redovisning av granskningen Inköp och upphandling

Ärendet

Christoffer Henriksson, EY föredrar granskningen Inköp och Upphandling.

Den sammanfattande bedömning är att kommunstyrelsen och nämnderna till viss del har säkerställt en ändamålsenlig inköps- och upphandlingsprocess och en efterlevnad till gällande lagstiftning. Utifrån granskningen rekommenderar vi styrelsen och nämnderna att:

- Säkerställa att direktupphandlingar genomförs och dokumenteras i enlighet med dokumentationskrav och egna bestämmelser.
- Säkerställa uppföljning och kontroll i enlighet med upphandlingspolicyn.
- Tillse framtagande av rutiner för systematisk avtalsuppföljning.
- Stärka kontroll av fakturor för att säkerställa att de innehåller tillräcklig information.

Beslut

Revisorerna skriver under föreslaget missiv och överlämnar till sektor Kommunstyrelsen, Samhällsbyggnadsnämnden, Servicenämnden samt Utbildningsnämnden tillsammans med granskningen.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------



§ 19

EY informerar

Ärendet

Ny samordnare mot Ale kommun från mars 2022 blir Johan Palmgren.

Nätverkskonferensen på Stenungsbaden flyttas till den 11 maj.

EY har träffat Ken Gunnesson och Maria Reinholdsson för en dialog inför bokslutsgranskningen.

Granskningen Ekonomisk bistånd avrapporteras på mötet i mars. Det har tagit lång tid att få fram underlag mm från kommunen och EY ser stora avvikelser i granskningen. EY behöver extrafakturera pga den långa svarstiden.

Nya frågor kommer tas fram till dialogen med nämnderna. Nämnderna kommer att bjudas in till möte med revisionen enligt följande:

- 4 april - Utbildningsnämnden
- 18 maj – Socialnämnden
- 13 juni – Servicenämnden
- 22 augusti – Kommunstyrelsen
- 19 september – Kultur- och Fritidsnämnden
- 26 oktober - Samhällsbyggnadsnämnden

Beslut

Revisionen noterar informationen.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-02-21

10(15)



§ 20

Fråga ang Utbildningsnämnden

Ärendet

Avvaktar till mötet i mars och lyssnar in vad ekonomichef, Ken Gunnesson, har att säga angående den stora avvikelserna i bokslutet gällande utbildningsnämnden. Utbildningsnämnden bjuds in till mötet i april för att informera om vad som skett.

Beslut

Revisionen noterar informationen.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-02-21

11(15)



§ 21

Risk- och väsentlighetsanalysen

Ärendet

Resterande nämnder går igenom.

Beslut

Revisorerna går själva igenom analysen till nästa möte och återkommer med synpunkter.

—

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-02-21

12(15)



§ 22

Förslag till Revisionsberättelse

Ärendet

Ett första utkast till Revisionsberättelsen går igenom, ser bra ut så här långt.

Beslut

Revisionen noterar informationen.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-02-21

13(15)



§ 23

Ej verkställda beslut SoL och LSS

Ärendet

Inget att rapportera.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------



§ 24

Övriga frågor

Ärendet

Jennifer Pettersson, nämndsekreterare i Socialnämnden, har kontaktat Irene Hellekant och önskar anstånd för svar på den uppföljande granskningen gällande brandskydd.

Joachim Wever, utvecklingsstrateg, har inkommit med svar gällande den uppföljande granskningen av Internkontroll och styrning.

Beslut

Anstånd beviljas till den 31 mars för svar på granskningen om brandskyddet. Sekreterare, Annika Bengtsson meddelar Jennifer Pettersson.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2022-02-21

15(15)



§ 25

Avslut

Ärendet

Irene Hellekant tackar för visat intresse.

—

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------