

PROTOKOLL

Revisionen



Sammanträdesdatum: 2024-05-27

Plats	Bifrost, Nödinge, kl 08:30 – 11:30
Beslutande	Iréne Hellekant (S), ordförande Wimar Sundeen (KD) Willy Kölborg (S) Magnus Wennergren (M) Lennart Dahl (C) Mika Kojo (SD)
Övriga närvarande	Jessica Loftbring, 1:e vice ordf. Servicenämnden § 38 Claes Mellander, 2:e vice ordf. Servicenämnden § 38 Karin Knutsson Friberg, EY § 39 Johan Palmgren, EY, §§ 36-41, 43-44 Annika Bengtsson, sekreterare
Närvarande vi teams	Liselott Daun, EY, § 44
Utses att justera	Wimar Sundeen
Justeringens plats och tid	Nödinge kommunhus 5 juni kl 13:00
Paragrafer	§§ 36 - 44
Underskrifter	
Sekreterare	Annika Bengtsson
Ordförande	Iréne Hellekant (S)
Justerande	Wimar Sundeen

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2024-05-27



Innehåll

§ 36	Fastställande av föredragningslista	2024/2	3
§ 37	Påminnelse om jävsbestämmelser	2024/3	4
§ 38	Dialog med Servicenämnden	2024/4	5
§ 39	Granskning av ägarstyrning	2024/13	6
§ 40	Ytterligare granskning av Alebyggen?	2024/4	7
§ 41	Info från träffen med GR-kommunerna	2024/4	8
§ 42	Information om upphandling av ny revisionsbyrå	2024/4	9
§ 43	Heldag 19 augusti	2024/4	10
§ 44	Övriga frågor	2024/4	11

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
		2



Rev § 36

Rev 2024/2

Fastställande av föredragningslista

Beslut

Revisionen fastställer föredragningslistan.

Sammanfattning

Föredragningslistan har skickats ut inför sammanträdet.

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande 3
-------------------	--	-----------------------------

Rev § 37

Rev 2024/3

Påminnelse om jävsbestämmelser

Beslut

Revisionen noterar informationen.

Sammanfattning

Revisionens ordförande påminner revisionens ledamöter om kommunallagens bestämmelser om jäv.

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
		4

Rev § 38

Rev 2024/4

Dialog med Servicenämnden

Beslut

Revisionen noterar informationen.

Sammanfattning

Jessica Loftbring, 1:e vice ordförande och Claes Mellander, 2:e vice ordförande i Servicenämnden, informerar om Servicenämndens arbete utifrån revisionens utskickade dialogfrågor inför den grundläggande granskningen.

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
		5

Rev § 39

Rev 2024/13

Granskning av ägarstyrning

Beslut

Revisionen skriver under föreslaget följebrev och överlämnar till Kommunstyrelsen tillsammans med granskningsrapporten.

Sammanfattning

Karin Knutsson Friberg, EY, föredrar granskningen av Ägarstyrningen.

Syftet med granskningen har varit att bedöma huruvida kommunstyrelsens uppsikt och styrning av kommunens bolag är ändamålsenlig. Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte och grunderna för ansvarsprövning är att kommunstyrelsens styrning och uppsikt av kommunens bolag delvis är ändamålsenlig.

Utifrån granskningen rekommenderas kommunstyrelsen att:

- Tydliggöra på vilka grunder bolagets finansiella mål i ägardirektiv ska beräknas.
- Tydliggöra bolagets roll i kommunens styrmodell, även i relation till de kommunövergripande styrdokument som gäller för bolaget
- Se över behovet och möjligheten för dialog kring strategiska frågor mellan kommunstyrelsen och bolaget.

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
		6

Rev § 40

Rev 2024/4

Ytterligare granskning av Alebyggen?

Beslut

Projektplanen gällande den grundläggande granskningen av Alebyggen skrivs under.

EY tar fram förslag på en Risk- och väsentlighetsgranskning samt frågor att ställa vid lekmannarevisorernas möte med bolagets styrelse

Sammanfattning

Johan Palmgren, EY, går igenom projektplanen för den grundläggande granskningen gällande Alebyggen.

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
		7

Rev § 41

Rev 2024/4

Info från träffen med GR-kommunerna

Beslut

Revisionen noterar informationen.

Sammanfattning

Iréne Hellekant och Magnus Wennergren, redogör för mötet med GR-kommunerna den 7 maj. Mycket bra och givande träff.

Nästa träff är den 12 november och i Alingsås.

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
		8

Rev § 42

Rev 2024/4

Information om upphandling av ny revisionsbyrå

Beslut

Revisionen noterar informationen.

Sammanfattning

Iréne Hellekant och Wimar Sundeen har träffat Upphandlingsenheten för upphandling av ny revisionsbyrå till 2025. Sista svar på i motten av september.

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
		9

Rev § 43

Rev 2024/4

Heldag 19 augusti

Beslut

Revisionen noterar informationen.

Sammanfattning

Nästa sammanträde är en heldag på Café Torpet, den 19 augusti.
Kommunstyrelsen och Utbildningsnämnden bjuds in.

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande 10
-------------------	--	------------------------------

Rev § 44

Rev 2024/4

Övriga frågor

Beslut

Revisionen noterar informationen.

Sammanfattning

- Liselott Daun, EY informerar om att EY lämnat en offert till Ale kommun gällande genomlysning av renhållningen.
- Svaret från Utbildningsnämnden som skulle varit inne före den 12 april har nu inkommit till revisionen. Skolfrånvaron kommer följas upp längre fram.

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
		11