

## PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2023-09-22



<b>Plats</b>	Hövdingasalen, Nödinge kl 08:30 – 11:20
<b>Beslutande</b>	Irené Hellekant (S), ordförande Wimar Sundeen (KD), vice ordförande Willy Kölborg (S) Mika Kojo (SD) Magnus Wennergren (M) Lennart Dahl (C)
<b>Övriga närvarande</b>	Henrik Folgeklou (M), ordf. samhällsbyggnadsnämnden, § 70 Johan Nordin (S), förste vice ordf. samhällsbyggnadsnämnden, § 70 Björn Wikman, kommuncontroller, del av § 74 Johan Palmgren, EY Annika Bengtsson, sekreterare
<b>Närvarande via teams</b>	Marie Reinholdsson, tf förvaltningschef samhällsbyggnad, § 70
<b>Utses att justera</b>	Wimar Sundeen
<b>Justeringens plats och tid</b>	Kommunhus Nödinge, 3 oktober kl 13:00
<b>Paragrafer</b>	69-74
<b>Underskrifter</b>	
Sekreterare	Annika Bengtsson
Ordförande	Irené Hellekant
Justerande	Wimar Sundeen

**PROTOKOLL**  
Revisionen

Sammanträdesdatum: 2023-09-22



**Innehåll**

§ 69	Fastställande av föredragningslista	2023/34	
§ 70	Dialog med Samhällsbyggnadsnämnden	2023/35	
§ 71	Granskning av bisysslor	2023/43	
§ 72	Alebyggen	2023/35	
§ 73	Revisionens arbetssätt under 2024	2023/35	
§ 74	Övriga frågor	2023/33	

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
		2

Rev § 69

Rev 2023/34

## Fastställande av föredragningslista

### **Beslut**

Revisionen fastställer föredragningslistan.

### **Sammanfattning**

Föredragningslistan har skickats ut inför sammanträdet.

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
		3

Rev § 70

Rev 2023/35

## Dialog med Samhällsbyggnadsnämnden

### **Beslut**

Revisionen noterar informationen.

### **Sammanfattning**

Henrik Fogelklou, ordförande samhällsbyggnadsnämnden, Johan Nordin, förste vice ordförande samhällsbyggnadsnämnden och Maria Reinholdsson, tf förvaltningschef samhällsbyggnad, informerar om Samhällsbyggnadsnämndens arbete utifrån revisorernas utskickade dialogfrågor inför den grundläggande granskningen.

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
		4

Rev § 71

Rev 2023/43

## Granskning av bisysslor

### Beslut

Revisorerna skriver under föreslaget följebrev och överlämnar till kommunstyrelsen tillsammans med granskningsrapporten.

### Sammanfattning

Johan Palmgren, EY, föredrar granskningen gällande bisysslor.

Den sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte och grunderna för ansvarsprövning är att kommunstyrelsen inte säkerställt en tillräcklig intern kontroll avseende hantering av bisysslor. Granskningen visar att kommunen saknar kännedom om anställdas bisysslor vilket innebär en ökad risk för att förtroendet för Ale kommun som myndighet skadas.

Följande rekommendationer lämnas till kommunstyrelsen:

- Tillse att rapporterade bisysslor dokumenteras på ett samlat sätt.
- Tillse att samtliga anställda i kommunen görs medvetna om kommunens regelverk avseende bisysslor.
- Överväga upptäckande kontroller avseende bisysslor för att säkerställa följsamheten till kommunens regelverk för bisysslor.
- Överväga införandet av förebyggande kontroller för att förebygga risken för förtroendskadliga utbetalningar.

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
		5

Rev § 72

Rev 2023/35

## Alebyggen

### **Beslut**

Revisionen noterar informationen.

Svar lämnas till EY i början av oktober ang projektplanen gällande Alebyggen AB.

### **Sammanfattning**

Torsdag den 28 september träffar lekmannarevisorerna Wimar Sundeen och Willy Kölborg Alebyggen för ett kortare möte ang projektplanen gällande granskning av Alebyggen AB.

Tisdag den 3 oktober träffar Iréne Hellekant och Wimar Sundeen Mikael Berglund och Claes-Anders Bengtsson.

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
		6

Rev § 73

Rev 2023/35

## Revisionens arbetssätt under 2024

### **Beslut**

Revisionen beslutar att endast bjuda i presidiet till kommande dialogmöten med revisionen under 2024.

### **Sammanfattning**

Under 2024 kommer endast presidiet i respektive nämnd att bjudas in till samtal med revisionen. Sektorchefer kommer inte att bjudas med.

EY kommer får sätta ihop lämpliga dialogfrågor som är anpassade för politiken.

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
		7

Rev § 74

Rev 2023/33

## Övriga frågor

### **Beslut**

Revisionen noterar informationen.

### **Sammanfattning**

#### **Mötestider 2024**

Nya mötestider tas fram till nästa sammanträde i november. Under hösten och vintern är sammanträdena på fredag men under april-juni läggs förslagsvis sammanträdena på annan veckodag.

#### **Jävsnämnden**

Förslag på att göra en mindre uppföljande granskning av Jävsnämnden. Förslag presenteras vid nästa sammanträde.

#### **EY**

Avtalet med revisionsbyrån EY förlängs med ett år till 2024-12-31.  
Förlängningen gäller även Alebyggen.

#### **Revisionsprocessen**

Kort genomgång hölls med Björn Wikman, kommuncontroller. För kännedom till Kommunfullmäktige läggs till i steg 2. Minst två veckor efter delgivning till respektive nämnd läggs granskningen ut på ale.se.

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
		8