

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2024-02-23



Plats Hövdingasalen, Nödinge, kl 08:30 – 15:00

Beslutande Irène Hellekant (S), ordförande
Wimar Sundeen (KD), vice ordförande
Magnus Wennergren (M)
Willy Kölborg (S)
Lennart Dahl (C)

Övriga närvarande Johan Palmgren, EY
Liselott Daun, EY, §§ 14 - 16
Annika Bengtsson, sekreterare

Utses att justera Wimar Sundeen

Justeringens plats och tid Nödinge kommunhus, 7 mars kl 10:00.

Paragrafer 9 - 16

Underskrifter

Sekreterare

Annika Bengtsson

Ordförande

Irène Hellekant (S)

Justerande

Wimar Sundeen

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2024-02-23



Innehåll

§ 9	Fastställande av föredragningslista	2024/2	
§ 10	Påminnelse om jävsbestämmelser	2024/3	
§ 11	Revisionsuppdraget	2024/5	
§ 12	Risk- och väsentlighetsanalys	2024/5	
§ 13	Vad ska vi granska?	2024/4	
§ 14	Inför upphandling 2025	2024/4	
§ 15	Nya frågor till nämnderna-förslag	2024/5	
§ 16	Övriga frågor	2024/4	

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

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2024-02-23



Rev § 9

Rev 2024/2

Fastställande av föredragningslista

Beslut

Revisionen fastställer föredragningslistan.

Sammanfattning

Föredragningslistan har skickats ut inför sammanträdet.

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

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2024-02-23



Rev § 10

Rev 2024/3

Påminnelse om jävsbestämmelser

Beslut

Revisionen noterar informationen.

Sammanfattning

Revisionens ordförande påminner revisionens ledamöter om kommunallagens bestämmelser om jäv.

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

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2024-02-23



Rev § 11

Rev 2024/5

Revisionsuppdraget

Beslut

Revisionen noterar informationen.

Sammanfattning

Johan Palmgren, EY, gör en presentation av vad revisionsuppdraget innebär.

Revisionen ska granska all verksamhet i kommunen efter god revisionsred. Revisionen ska titta på att verksamheten sköts på ett ändamålsenligt, tillfredsställande och rättvisande sätt och att den interna kontrollen är tillräcklig.

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

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2024-02-23



Rev § 12

Rev 2024/5

Risk- och väsentlighetsanalys

Beslut

Revisionen noterar informationen.

Sammanfattning

Johan Palmgren, EY, går grundligt igenom Risk- och väsentlighetsanalysen för 2024.

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

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2024-02-23



Rev § 13

Rev 2024/4

Vad ska vi granska?

Beslut

EY återkommer på nästa sammanträde med förslag på projektplaner för 2024.

Sammanfattning

Flertalet förslag på möjliga granskningar framkom genom Risk- och väsentlighetsanalysen.

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

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2024-02-23



Rev § 14

Rev 2024/4

Inför upphandling 2025

Beslut

Revisionen notera informationen angående att ny upphandling ska göras inför 2025.

Sammanfattning

Samarbetet med EY har nu pågått i 3 år plus 1 år och ny upphandling ska då göras inför 2025, Alebyggen blir inkluderad i upphandlingen.

Både kommunens revisorer och EY tycker att samarbetet dessa år har fungerat bra.

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

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2024-02-23



Rev § 15

Rev 2024/5

Nya frågor till nämnderna-förslag

Beslut

Johan Palmgren, EY, omformulerar frågorna något och återkommer med nytt förslag på nästa sammanträde.

Sammanfattning

Johan Palmgren, EY, presenterar nya frågor att ställa till nämnderna inför den grundläggande granskningen 2024. Frågorna detta år mer nämndspecifika.

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

PROTOKOLL

Revisionen

Sammanträdesdatum: 2024-02-23



Rev § 16

Rev 2024/4

Övriga frågor

Beslut

Annika Bengtsson kollar upp hur det går med svaret gällande granskningen om bisysslor.

Revisionen noterar informationen i övriga punkter.

Sammanfattning

Svar på granskningen gällande bisysslor har inte inkommit till revisionen, sista svar var den 22 januari.

Iréne Hellekant har fått ett mail från en medborgare angående ett bygglovsärende som hon har svarat på.

EY kommer att anordna en kurs för nyvalda revisorer, Johan Palmgren återkommer om när utbildningen hålls.

SKR har en digital kurs angående ”Revisions dialog 2024”, Lennart Dahl är intresserad.

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