



Datum
2024-03-18

Plats och tid

Stadshuset, Fjärårummet

18 mars

Klockan 09:00-17:30

Beslutande

Ledamöter

Birgitta Litsegård (S)

Hans-Åke Fryklund (L)

Stefan Friberg (C)

Ingvar Henriksson (KD)

Marie Yckert (M)

Christine Lindeberg (M)

Övriga närvarande

Fanny Nilsson (EY) ärende 1-20

Karin Knutsson Friberg (EY) ärende
1-20

Mikaela Gretzer (EY) ärende 15-19

Elin Forså (EY) ärende 18

Maria Strandberg (EY) ärende 16

Tjänstepersoner

Christina Hermansson ärende 13, 15

Maria Warg ärende 15

Emelie Andersson ärende 13

Anette Kristensson ärende 13

Personalföreträdare

Övriga

Datum
2024-03-18

Innehåll

Mötets öppnande	4
Föregående minnesanteckningar	4
Risk- och väsentlighetsanalys 2024 – beslut om åtgärder	4
Diskussion om framtagande av risk- och väsentlighetsanalys 2024 för Eksta Bostads AB och Stiftelsen Tjolöholm	4
Förslag dialogfrågor samt diskussion kring metod och pedagogik	5
Revisorernas nämnds- och omvärldsbevakning	5
Revisorernas ekonomi	5
Grundläggande granskningar av gemensamma nämnder Region Halland	5
Inkomna skrivelser	6
Kurser och konferenser samt beslut om arvode	6
Revisionens kalendarium, kommunikation, tidplan för presentationer i KF samt bevakningslista	7
Information från budgetdagen	7
Donationsstiftelser	7
Godkännande av revisionsberättelse Sankta Gertrud AB	7
Presentation av kommunens årsredovisning 2023	8
Avrapportering granskning av årsbokslut 2023	8
Avrapportering och godkännande av lekmannarevision 2023	8
Avrapportering grundläggande granskning 2023	9
Revisionsberättelse 2023	9
Övriga frågor	9
Genomgång av upphandlingens förutsättningar	9

Datum
2024-03-18

Avslut

10

--	--	--

Datum
2024-03-18

1

Mötets öppnande

Sammanfattning

Ordförande Birgitta Litsegård hälsar mötesdeltagarna välkomna och förklarar mötet öppnat. Dagordning godkänns, med tillägg om val av Christine Lindeberg som justerare vid behov.

2

Föregående minnesanteckningar

Överenskommelse

Kommunrevisionen godkänner föregående mötes minnesanteckningar.

Sammanfattning

Birgitta Litsegård föredrar ärendet.

3

Risk- och väsentlighetsanalys 2024 – beslut om åtgärder

Överenskommelse

Kommunrevisionen noterar informationen.

Sammanfattning

Karin Knutsson Friberg (EY) föredrar ärendet.

4

Diskussion om framtagande av risk- och väsentlighetsanalys 2024 för Eksta Bostads AB och Stiftelsen Tjolöholm

Överenskommelse

Kommunrevisionen noterar informationen.

Sammanfattning

Karin Knutsson Friberg (EY) föredrar ärendet.

Datum
2024-03-18

5

Förslag dialogfrågor samt diskussion kring metod och pedagogik

Överenskommelse

Kommunrevisionen noterar informationen.

Sammanfattning

Fanny Nilsson (EY) och Birgitta Litsegård föredrar ärendet.

6

Revisorernas nämnds- och omvärldsbevakning

Överenskommelse

Kommunrevisionen noterar informationen.

Sammanfattning

Birgitta Litsegård (EY) föredrar ärendet.

7

Revisorernas ekonomi

Beslut

Kommunrevisionen beslutar anta budgetäskande för 2025.

Kommunrevisionen noterar informationen avseende månadsuppföljning.

Sammanfattning

Hans-Åke Fryklund föredrar ärendet.

Beslutet justeras i separat protokoll.

8

Grundläggande granskningar av gemensamma nämnder Region Halland

Överenskommelse

Kommunrevisionen noterar informationen.

Sammanfattning

Birgitta Litsegård (EY) föredrar ärendet.

Datum
2024-03-18

9

Inkomna skrivelser

Överenskommelse

Kommunrevisionen noterar informationen.

Sammanfattning

Birgitta Litsegård föredrar ärendet. Det har under perioden inkommit två skrivelser som revisionen går igenom. Revisionen uppdrar åt EY att ta fram ett skriftligt svar på en av skrivelserna.

10

Kurser och konferenser samt beslut om arvode

Beslut

Kommunrevisionen beslutar att ge:

Bo Regnér två halvdagsarvode för medverkan på nämnden för Miljö & Hälsoskydd samt Byggnadsnämnden den 21 respektive 22 feb.

Hans-Åke Fryklund ett halvdagsarvode för medverkan på nämnden för Förskola & Grundskola den 13 mars.

Christine Lindeberg ett halvdagsarvode för medverkan på nämnden för Individ & Familjeomsorg den 18 april.

Ingvar Henriksson ett halvdagsarvode för medverkan på nämnden för Service den 21 mars.

Marie Yckert ett halvdagsarvode för medverkan på nämnden Kultur & Fritid den 24 april.

Sammanfattning

Birgitta Litsegård föredrar ärendet.

Beslutet justeras i separat protokoll.

Datum
2024-03-18

11

Revisionens kalendarium, kommunikation, tidplan för presentationer i KF samt bevakningslista

Överenskommelse

Kommunrevisionen noterar informationen.

Sammanfattning

Fanny Nilsson (EY) föredrar ärendet.

12

Information från budgetdagen

Överenskommelse

Kommunrevisionen noterar informationen

Sammanfattning

Birgitta Litsegård föredrar ärendet.

13

Donationsstiftelser

Beslut

Kommunrevisionen noterar informationen.

Kommunrevisionen godkänner stiftelsernas årsrapporter. Signering av respektive revisionsberättelse sker digitalt.

Sammanfattning

Anette Kristensson, Christina Hermansson och Emelie Andersson föredrar ärendet.

14

Godkännande av revisionsberättelse Sankta Gertrud AB

Beslut

Kommunrevisionen godkänner granskningsrapporten. Granskningsrapporten signeras digitalt.

Sammanfattning

Birgitta Litsegård föredrar ärendet.

Datum
2024-03-18

15

Presentation av kommunens årsredovisning 2023

Överenskommelse

Kommunrevisionen noterar informationen.

Sammanfattning

Christina Hermansson och Maria Warg föredrar ärendet.

16

Avrapportering granskning av årsbokslut 2023

Överenskommelse

Kommunrevisionen godkänner granskningen av God ekonomisk hushållning och balanskravet.

Kommunrevisionen noterar det sakkunniga bitrådets yttrande om årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter.

Sammanfattning

Maria Strandberg (EY) och Karin Knutsson Friberg (EY) föredrar ärendet.

17

Avrapportering och godkännande av lekmannarevision 2023

Överenskommelse

Kommunrevisionen godkänner granskningen av Eksta Bostads AB.

Granskning av Stiftelsen Tjolöholm avrapporteras den 26 mars på Teams.

Sammanfattning

Karin Knutsson Friberg (EY) föredrar ärendet.

Datum
2024-03-18

18

Avrapportering grundläggande granskning 2023

Överenskommelse

Kommunrevisionen godkänner granskningen med tillhörande följebrev.

Sammanfattning

Elin Forså (EY) föredrar ärendet.

19

Revisionsberättelse 2023

Beslut

Kommunrevisionen diskuterar revisionsberättelse och redogörelse 2023. Revisionsberättelsen med redogörelse bordläggs och planeras antas på extrainsatt möte den 26 mars.

Sammanfattning

Karin Knutsson Friberg och Mikaela Gretzer (EY) föredrar ärendet.

20

Övriga frågor

Överenskommelse

Kommunrevisionen noterar informationen.

Sammanfattning av ärendet

Birgitta Litsegård föredrar ärendet.

21

Genomgång av upphandlingens förutsättningar

Överenskommelse

Kommunrevisionen noterar informationen.

Sammanfattning av ärendet

Birgitta Litsegård föredrar ärendet.

Datum
2024-03-18

22

Avslut

Ordförande Birgitta Litsegård tackar mötesdeltagarna och förklarar mötet avslutat. Nästa ordinarie möte hålls den 22 april kl. 08:45-17:00 i Tofsvipan och Fjärårummet. Mötet startar med dialoger inom ramen för Grundläggande granskning innan lunch.