

Plats och tid Digitalt via Teams kl. 13.00-16.15

Håkan Wallin, ordförande
Bengt Hammarstedt, vice ordförande
Gun Kempe
Lena Arvidsson-Artman
Fredrik Kjellman

Övriga deltagare Ida Brorsson, KPMG
Göran Acketoft, KPMG, § 17-18

Underskrifter

DocuSigned by:
Ida Brorsson
94C78967DB4746A...
Ida Brorsson, KPMG

§§ 13-25

Sekreterare

Mötesordförande

DocuSigned by:
Håkan Wallin
CF781B9400CF4E3...
Håkan Wallin

§ 13 Mötets öppnande

Mötesordförande Håkan Wallin förklarar mötet öppnat.

§ 14 Avstämning jäv

Inget jäv föreligger.

§ 15 Godkännande av dagordning

Revisorerna beslutar
att godkänna dagordningen.

§ 16 Föregående mötesanteckningar

Föregående mötesanteckningar från 2022-01-12 föreligger.

Revisorerna beslutar
att godkänna minnesanteckningarna och lägga dem till handlingarna.

§ 17 Avrapportering av granskning av grundläggande granskning – Örkelljungabostäder AB (lekmannarevision)

Göran Acketoft, KPMG, presenterar de iakttagelser, bedömningar och rekommendationer som framförs i rapporten avseende genomförd lekmannarevision 2021 avseende Örkelljungabostäder AB.

Revisorerna diskuterar granskningsresultatet. Revisorerna ställer frågor kring rapportens slutsats och rekommendationer.

Revisorerna beslutar:
att godkänna grundläggande granskning av Örkelljungabostäder AB och tillsända rapporten till styrelsen för svar och till kommunfullmäktige för kännedom.
att skicka rapporten till övriga revisorer för kännedom.

§ 18 Avrapportering av granskning av näringslivsarbetet

Göran Acketoft, KPMG, presenterar de iakttagelser, bedömningar och rekommendationer som framförs i rapporten.

Revisorerna diskuterar granskningsresultatet. Revisorerna ställer frågor kring rapportens slutsats och rekommendationer.

Revisorerna beslutar:
att godkänna granskning av näringslivsarbetet och tillsända rapporten till kommunstyrelsen för kännedom och till kommunfullmäktige för information.

§19 Risk- och väsentlighetsanalys och revisionsplan 2022 inklusive planering av dialogmöten med nämnder och styrelse 2022

Utkast till risk- och väsentlighetsanalys och revisionsplan 2022 föreligger. Ida Brorsson gör en föredragning av utkastet. Revisorerna diskuterar utkastet och gör en riskvärdering per styrelse/nämnd utifrån identifierade riskområden.

Bengt Hammarstedt lyfter risken kring tillitsbaserad styrning och framtida behov av att framöver eventuellt genomföra en granskning på området.

Revisorerna för en diskussion kring inbokning av dialogmöten med nämnder och styrelse under 2022 som en del av revisorernas grundläggande granskning. För preliminär tidplan se vidare under § 23, Sammanträdestider 2022.

Revisorerna beslutar
att fastställa revisionsplan för 2022,
att ge Ida Brorsson i uppdrag att ta fram utkast till projektplaner avseende otillåten påverkan och utbildningsnämndens styrning och uppföljning av Vuxenutbildning och SFI, samt uppföljning av gymnasieelevers närvaro, till nästa sammanträde.

§ 20 Revisorerna rapporterar

Kommunstyrelsen – En markanvisning har föreslagits för Ejdern 12.

Samhällsbyggnadsnämnden – inget att rapportera.

Utbildningsnämnden – Nämnden har fastställt mål för 2022.

Socialnämnden – ny budget för 2022 har presenterats. Nämndens anslag ökar med 6,6 mnkr. Antalet personer med hemtjänst har ökat under året, visar på en ökad andel äldre i kommunen. Nämndens avvikelse mot budget för helåret 2021 är 13,5 mnkr.

Överförmyndarnämnden - nämnden har genomfört en analys utifrån bokslut 2021, redovisar ett överskott utifrån att färre antal utbildningstillfällen har genomförts till gode män. Handläggartjänsten har utökats till att omfatta totalt 95%, fördelas mellan två tjänstemän.

Kultur- och fritidsnämnden – inget att rapportera.

Miljöförbundet – inget att rapportera.

Räddningstjänstförbundet – inget att rapportera.

§ 21 Inkomna skrivelser

Inga inkomna skrivelser.

Revisorerna beslutar
att lägga informationen till handlingarna.

§ 22 Ekonomisk uppföljning

Budgeten för 2022 är 750 tusen kronor. Ida Brorsson gör en föredragning av ekonomiskt utfall per januari.

Revisorerna beslutar
att lägga informationen till handlingarna.

§ 23 Sammanträdestider 2022

Revisorerna diskuterar sammanträdestider för 2022 samt tidplan för inbokning av dialogmöten med nämnder och styrelse.

- 7 mars – samhällsbyggnadsnämndens presidium
- 12 april – slutrevision inklusive möte med KSAU, KFs presidium och kommunledning
- 11 maj – socialchefen respektive socialnämndens presidium
- 22 juni – eventuellt studiebesök vid hälsoförskolan eller arbetsmarknadsenheten, frågan kommer diskuteras vidare under våren
- Skolchef och utbildningsnämndens presidium vid sammanträdet i augusti
- Sammanträdestider för hösten 2022 och kvarvarande dialogmöten fastställs längre fram under våren

Teams-länk kommer finnas tillgängligt vid varje sammanträde för dem som önskar delta digitalt vid eventuella sjukdomssymtom.

Revisorerna beslutar
att fastställa sammanträdestiderna enligt ovan.

§ 24 Övriga ärenden

Ansvarsprövningen av nämnder och styrelser för 2021 diskuteras. Socialnämndens återkommande underskott diskuteras särskilt. Revisorerna kommer vid nästa möte med underlag från nämnden/ekonomiavdelningen diskutera socialnämndens ekonomiska utfall för 2021 utifrån revisorernas granskning av bokslut/årsredovisning och vilka åtgärder nämnden har vidtagit under året för att nå en ekonomi i balans.

Bengt Hammarstedt lyfter nätverksträffen med övriga revisorer i Familjen Helsingborg. Inbjudan och mötesform diskuteras och nätverksträffen planeras att genomföras i april/maj 2022.

Revisorerna beslutar

att ge Ida Brorsson i uppdrag att inför nästa sammanträde begära in underlag kring socialnämndens bokslut för 2021 för vidare diskussion,

att ge Bengt Hammarstedt i uppdrag att se över tillgängliga lokaler och kallelse för inbjudan till nätverksträff med övriga revisorer i Familjen Helsingborg.

§ 25 Nästa möte

Nästa möte är 2022-03-07 kl 14.00. Mötet genomförs fysiskt.