



Datum  
2022-04-22

Revisorerna

Version, 1.0

## Sammanträde

### Plats

### Tid

2022-04-22 kl. 08.00-12.00

### Närvarande

Jan Erik Isaksson, ordförande  
Bertil Bresell  
Conny Pettersson  
Johan Wigren  
Christer Ståhl

### Övriga

Karin Helin Lindkvist, KPMG  
Per Marcusson, KPMG

## Sammanträde i kommunrevisionen

### § 1. Sammanträdet öppnande

Ordförande hälsar de närvarande välkomna och förklarar sammanträdet öppnat.

### § 2. Val av justerare

Att jämte ordförande justera dagens protokoll utses Conny Pettersson.

### § 3. Fastställande av dagordning

Den föreslagna dagordningen fastställs.

### § 4. Protokoll från sammanträde 2022-04-01

Protokoll från sammanträde 2022-04-01 godkännes.

### § 5. Riskanalys 2022

Revisionen diskuterar riskanalysen för 2022. Revisionen tycker att dokumentet kan bli något missvisande då det bara finns grön och gul färg och ingen förklaring till om det sammanlagda resultatet bland jämförbara kommuner är bra eller dåligt. Revisionen diskuterar komplexiteten i att redovisa siffror och vad som kan hämtas ut från Kolada.

Diskuteras framtida granskningar kopplat till redovisad statistik från nämnderna. Kan kopplas till kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

Revisionen godkänner risk- och väsentlighetsanalysen för 2022.

### § 6. Projektplaner

- Granskning av kvalitet, effektivitet och kundnöjdhet utifrån resursfördelning inom äldreomsorgen.
- Arbetsmiljö, riskanalyser och kommunikation med medarbetarna vid förändringar.

Revisionen godkänner projektplanerna.

### § 7. Ekonomisk rapport revisionen

Efter godkända projektplaner för 2022 har revisionen 68 000 kvar av sin budget. För utbildning finns budgeterat 65 000. Efter kostnaden för nätverksträff finns cirka 118 000 kr kvar för extra granskning under hösten.

### § 8. Pågående ärenden

Inget nytt att föra upp på förteckning av pågående ärenden.

### § 9. Rapport från nämnder och bolag

Barn- och utbildningsnämnden prognostiserar ett minusresultat på 4,5 miljoner kronor. Särskolan är det som budgeterar störst underskott kopplat till flytt av nya lokaler på cirka 3,5 miljoner. Vuxenskolan prognostiserar ett underskott å 1 miljon kronor. Nämnden har lämnat yttrande över kvalitetsgranskning från Skolinspektionen gällande skillnader förflickor och pojkar. Svaret framhäver arbete med kopplingen till forskning- och utvecklingsprogram IFOUS Göteborgs universitet under ht 2021 till ht 2024 och de ska jobba med kollegiala lärprocesser och samsyn.

- Vuxenutbildningen kommer få en ny chef. Den kommer ligga under socialnämnden.  
Har beslutat att Trädgårdsskolan ska byggas.
- Kommunfullmäktige har beslutat att nya Gäddgårdsskolan ska byggas på nuvarande område och inte vid silon norr om ån som var ett annat förslag.
- Har beslutat att förskolebarn ska kunna vara i förskolan i 20 timmar och inte de lagstadgade 15 timmar.
- Fritid- och kultur prognostiserar ett underskott på 500 000 kr. Har inte kunnat hyra ut lokaler och har varit tvungna att hålla badhuset stängt med anledning av pandemin.
- Lekmannarevisionen har blivit inbjudna till studiebesök till Vatten- och avlopp.

#### § 10. Inkomna handlingar

- Inbjudan till KPMG:s nätverksträff i Deje och i Leksand.
- Inbjudan till KPMG:s mingel i samband med KOMMEK i Malmö.

#### § 11. Utgående handlingar

Inga utgående handlingar.

#### § 12. Meeting Plus

Det verkar som det fungerar nu så att revisorerna har tillgång till handlingarna i Meeting Plus för kommunstyrelsen och samtliga nämnder.

#### § 13. Övriga frågor

Revisionen beslutar att anmäla Jan Erik Isaksson, Bertil Bresell, Conny Pettersson, och Christer Ståhl till KPMG:s nätverksträff i Deje den 30-31 maj.

Begäran har inkommit från kommunstyrelsen om förlängd svarstid till 30 september på granskning om arbetsgivarfrågor. KPMG får i uppdrag att meddela att begäran beviljas och att den gäller även nämnderna.

#### § 14. Nästa sammanträde

Nästa ordinarie sammanträde beslutas till 2022-05-20 kl 08.00.

#### § 15. Sammanträdet avslutning

Ordförande tackar för visat intresse och förklarar sammanträdet avslutat.

Jan Erik Isaksson  
*Ordförande*

Conny Pettersson  
*Revisor*