



Kommunrevisionen

Plats och tid Centrumhuset, lokal Källstorp, kl. 09.00-13.00

Deltagare Lennart Persson, ordförande
Lars-Göran Thulin, vice ordförande
Håkan Engström, ledamot
Life Andersson, ledamot
Nils-Erik Svensson, ledamot

Övriga deltagare Kristian Gunnarsson, KPMG
Daniel Larsson, KPMG, §§ 49

Underskrifter §§ 45 - 60

Ordförande

Lennart Persson

Mötessekreterare
/sakkunnigt biträde


Kristian Gunnarsson



Kommunrevisionen

§ 45 Mötets öppnande

Ordförande förklarar mötet öppnat och hälsar deltagarna välkomna.

§ 46 Godkännande av dagordningen

Revisorerna har att ta ställning till dagordningen.

Revisorerna beslutar:

att godkänna dagordningen.

§ 47 Avstämning jäv

Revisorerna konstaterar att ingen befinner sig i jävssituation under dagens möte.

Revisorerna beslutar:

att lägga informationen till handlingarna.

§ 48 Kommunens bokslut 2023

Ekonomichef föredrar kommunens bokslut och kommunens utmaningar.

Socialnämndens utfall på minus 22,7 mnkr beror till största del på ökning av externa placeringar samt ökade lönekostnader (anpassningssvårigheter i samband med 11-timmars och heltidsresan som resulterat i ökning i timanställningar och övertid). En annan utmaning är arbetslösheten.

Även 2024 finns stora utmaningar och förutsättningarna uppges finnas att använda resterande medel i RUR vid behov.

Revisorerna beslutar:

att notera informationen.

§ 49 Granskning av bokslut 2023

Auktoriserad revisor, Daniel Larsson KPMG föredrar iakttagelser från genomförd granskning.

Revisorerna beslutar:

att godkänna rapporten.



§ 50 Dialog med KF med anledning av bokslut

Revisorerna informerar om ställningstagande i revisionsberättelsen.

§ 51 Revisionsberättelse 2023

Förslag till revisionsberättelse diskuteras.

Revisorerna lämnar en delad revisionsberättelse, dvs två olika.

Revisorerna beslutar:

att överlämna två revisionsberättelser med bilagor till kommunfullmäktige.

§ 52 Föregående mötes minnesanteckningar

Minnesanteckningar från revisionsmötet 2024-03-13 föreligger.

Revisorerna beslutar:

att godkänna föregående mötes minnesanteckningar.

§ 53 Rapport: Grundläggande granskning 2023

Kristian går igenom iakttagelser från den grundläggande granskningen som Frida Starbrant genomförde.

Kristian har tagit fram missiv där rapporten överlämnas till berörda nämnder. I missivet framgår också att relevanta iakttagelser kommer följas upp i årets grundläggande granskning och de dialogmöten som genomförs.

Revisorerna beslutar:

att godkänna rapporten och överlämna den till samtliga nämnder med missivskrivelse.

§ 54 Risklista och prioritering av granskningar 2024

Bruttonrisklista som tagits fram diskuteras.

Revisorerna beslutar

att Kristian får i uppdrag att ta fram projektplan för granskning av ekonomistyrning inom socialnämnden samt granskning av underhåll av VA-infrastruktur och gator.



Kommunrevisionen

§ 55 Revisorerna rapporterar

Kommunstyrelsen – Lennart Persson rapporterar om etablerandet av solcellspark Köpingeby. Kommunen minskar i befolkning enligt senaste prognos. Ekonomi och prognos för 2024 har behandlats i kommunstyrelsen.

Socialnämnden – Håkan Engström rapporterar om ärenden från socialnämndens möte i mars då bland annat handlingsplan 2024 behandlades.

Barn- och utbildningsnämnden – Lars-Göran Thulin informerar om att ekonomin är i balans.

Kultur- och fritidsnämnden – Life Andersson. Ingen rapport.

Byggnadsnämnden – Nils-Erik Svensson informerar om att ny ordförande utsetts i nämnden från april 2024. Budget i balans för 2024. Ett visst underskott (0,7 tjänst) finns i tillsynsresurser.

Revisorerna beslutar:

att lägga informationen till handlingarna.

§ 56 Ekonomisk uppföljning

Kristian Gunnarsson, KPMG, informerar att ekonomisk uppföljning görs senare under våren.

Revisorerna beslutar:

att lägga informationen till handlingarna.

§ 57 Inkomna handlingar

Dokument har inkommit gällande kommunens planering av intern kontroll 2024.

§ 58 Kurser och konferenser

Kristian har skickat ut erbjudanden om kostnadsfria konferenser dels i maj i Malmö, dels mingelträff i Malmö i samband med Kommek. Vidare finns erbjudande från SKR.

§ 59 Övriga ärenden

Dialogmöten planeras in på majmötet.

§ 60 Nästa möte

Nästa möte hålls onsdagen den 8 maj på Centrumhuset, i lokal Källstorp.