



|                    |  |   |
|--------------------|--|---|
| Plats och tid      | Stadshuset   | Klockan 09:00-17:30   |
| Beslutande         | <b>Ledamöter</b><br>Birgitta Litsegård (S) (närvarade ej § 215)<br>Stefan Strömgren (KD)<br>Rolf-Arne Ullaeus (M)<br>Stefan Friberg (C)<br>Hans-Åke Fryklund (L) |   |
| Övriga närvarande  | Thomas Edin (EY) § 201-218<br>Mikaela Bengtsson (EY) § 201-218<br>Rebecka Rask (EY) § 201-202  | <b>Tjänstemän</b><br>Lotta Gradén, specialist Kvalitet & Intern Kontroll, kommunledningskontoret § 210<br>Karin Martinsson, förvaltningschef Individ & Familjeomsorg § 215<br>Fillitsa Grönberg, ekonomichef Individ & Familjeomsorg § 215  |
|                    | <b>Personalföreträdare</b>   | <b>Övriga</b><br>Anders Ekström (M), ordförande kommunfullmäktige § 207<br>Peter Wesley (KD), 1:e v. ordförande kommunfullmäktige § 207<br>Elisabeth Lyckevall (S), 2:e v. ordförande kommunfullmäktige § 207<br>Kalle Påsse Sundvall (M), ordförande nämnden för Individ & Familjeomsorg § 215<br>Daniel Kvist (KD), v. ordförande nämnden för Individ & Familjeomsorg § 215 |
| Protokolljusterare | Hans-Åke Fryklund  |   |
| Plats och tid      | Stadshuset 2020-02-26  |   |

Datum  
2020-02-17

|               |                    |                    |            |         |
|---------------|--------------------|--------------------|------------|---------|
| Underskrifter | Sekreterare        | _____              | Paragrafer | 201-218 |
|               |                    | Thomas Edin        |            |         |
|               | Ordförande         | _____              |            |         |
|               |                    | Birgitta Litsegård |            |         |
|               | Protokolljusterare | _____              |            |         |
|               |                    | Hans-Åke Fryklund  |            |         |

Datum  
2020-02-17

**ANSLAG / BEVIS**

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

|                                 |                        |
|---------------------------------|------------------------|
| Organ                           | Kommunrevisionen       |
| Sammanträdesdatum               | 2020-02-17             |
| Datum då anslaget sätts upp     | 2020-02-27             |
| Datum då anslaget tas ner       | 2020-03-20             |
| Förvaringsplats för protokollet | Kommunledningskontoret |
| Underskrift                     | <hr/> Patrik Johansson |

Datum  
2020-02-17

## Innehåll

|  |    |
|--|----|
| Mötets öppnande  | 5  |
| Föregående mötesprotokoll  | 5  |
| Status lekmannarevision 2019                                       | 5  |
| Revisionens risk- och väsentlighetsanalys 2020                     | 5  |
| Budget EY 2020   | 6  |
| Inkomna och utgående skrivelser                                    | 6  |
| Bevakningslista  | 6  |
| Dialog med kommunfullmäktiges presidium                            | 6  |
| Granskning av investeringsprocessen                                | 7  |
| Revisionens ekonomi  | 7  |
| Besök från specialist kvalitet & intern kontroll                   | 7  |
| Revisorernas arbetsprocess   | 7  |
| Revisorernas omvärldsbevakning och nämndbevakning                  | 8  |
| Revisionsplan, status granskningar                                 | 8  |
| Kalendarium och tidplan  | 9  |
| Dialog med Individ & Familjeomsorgs förvaltningschef och presidium | 9  |
| Grundläggande granskning av gemensamma överförmyndarnämnden 2019   | 9  |
| Utkast revisionsberättelse och redogörelse 2019                    | 9  |
| Övriga frågor  | 10 |
| Mötets avslutande och nästa möte                                   | 10 |

Datum  
2020-02-17

## Mötets öppnande

### Sammanfattning

Ordförande Birgitta Litsegård hälsar mötesdeltagarna välkomna och förklarar mötet öppnat.

§ 201

## Föregående mötesprotokoll

### Beslut

Kommunrevisionen lägger föregående mötesprotokoll till handlingarna.

### Sammanfattning

Birgitta Litsegård föredrar ärendet.

### Beslutsunderlag

Protokoll kommunrevisionen 2020-01-20/21.

§ 202

## Status lekmannarevision 2019

### Beslut

Kommunrevisionen noterar informationen.

### Sammanfattning

Rebecka Rask informerar om status på granskningsinsatserna avseende lekmannarevisionen 2019.

§ 203

## Revisionens risk- och väsentlighetsanalys 2020

### Beslut

Kommunrevisionen beslutar att efter revidering godkänna risk- och väsentlighetsanalysen för 2020.

### Sammanfattning

Mikaela Bengtsson och Thomas Edin föredrar ärendet. Risk- och väsentlighetsanalysen utgör grund för revisionsplan 2020.

Datum  
2020-02-17

§ 204

## **Budget EY 2020**

### **Beslut**

Kommunrevisionen beslutar att anta förslag till budget för EY 2020

### **Sammanfattning**

Mikaela Bengtsson föredrar ärendet.

§ 205

## **Inkomna och utgående skrivelser**

### **Beslut**

Kommunrevisionen noterar inkomna och utgående skrivelser till protokollet.

### **Sammanfattning**

Birgitta Litsegård föredrar fem inkomna skrivelser.

§ 206

## **Bevakningslista**

### **Beslut**

Kommunrevisionen lägger efter revidering bevakningslistan till handlingarna.

### **Sammanfattning**

Mikaela Bengtsson föredrar kommunrevisionens bevakningslista.

§ 207

## **Dialog med kommunfullmäktiges presidium**

### **Beslut**

Kommunrevisionen noterar informationen.

### **Sammanfattning**

Birgitta Litsegård hälsar kommunfullmäktiges presidium välkomna och inleder dialogen.

Datum  
2020-02-17

§ 208

### **Granskning av investeringsprocessen**

#### **Beslut**

Kommunrevisionen beslutar att godkänna granskning av investeringsprocessen.

#### **Sammanfattning**

Thomas Edin föredrar ärendet.

§ 209

### **Revisionens ekonomi**

#### **Beslut**

Kommunrevisionen noterar informationen.

#### **Sammanfattning**

Stefan Strömgren föredrar årsrapport 2019 och informerar om revisionens budget 2020.

§ 210

### **Besök från specialist kvalitet & intern kontroll**

#### **Beslut**

Kommunrevisionen noterar informationen.

#### **Sammanfattning**

Lotta Gradén föredrar ärendet.

§ 211

### **Revisorernas arbetsprocess**

#### **Beslut**

Kommunrevisionen beslutar att ta upp fråga om översyn av revisionens styrdokument i mars.

#### **Sammanfattning**

Birgitta Litsegård föredrar ärendet.

Datum  
2020-02-17

§ 212

## Revisorernas omvärldsbevakning och nämndbevakning

### Beslut

Kommunrevisionen beslutar att godkänna fördelning av bevakningsansvar enligt förslag.

### Sammanfattning

Revisorerna rapporterar omvärldsbevakning samt nämndbevakning utifrån sina respektive ansvarsområden. Birgitta Litsegård föredrar förslag till fördelning av bevakningsansvar inom revisionen:

- Birgitta Litsegård: Kommunstyrelsen, gemensamma överförmyndarnämnden, Eksta Bostads AB samt Tempohus Kungsbacka AB
- Stefan Strömgren: Tjolöholms slott, St. Gertrud samt nämnden för miljö & hälsoskydd
- Stefan Friberg: Byggnadsnämnden samt krisledningsnämnden
- Bo Regné: Nämnden för vård & omsorg samt nämnden för kultur & fritid
- Rolf-Arne Ullaeus: Nämnden för gymnasium & arbetsmarknad samt nämnden för service
- Hans-Åke Fryklund: Nämnden för förskola & grundskola samt nämnden för individ & familjeomsorg
- Christine Lindeberg: Valnämnden samt nämnden för teknik

§ 213

## Revisionsplan, status granskningar

### Beslut

Kommunrevisionen noterar informationen.

### Sammanfattning

Mikaela Bengtsson föredrar ärendet.



Datum  
2020-02-17

§ 214

### **Kalendarium och tidplan**

#### **Beslut**

Kommunrevisionen lägger efter revidering kalendarium och tidplan till handlingarna.

#### **Sammanfattning**

Mikaela Bengtsson föredrar kommunrevisionens kalendarium och tidplan för granskningsrapporter.

§ 215

### **Dialog med Individ & Familjeomsorgs förvaltningschef och presidium**

#### **Beslut**

Kommunrevisionen noterar informationen.

#### **Sammanfattning**

Birgitta Litsegård anmäler jäv på grund av anställning och lämnar rummet.

Hans-Åke Fryklund hälsar besökarna välkomna och inleder dialogen.

§ 216

### **Grundläggande granskning av gemensamma överförmyndarnämnden 2019**

#### **Beslut**

Kommunrevisionen beslutar att godkänna grundläggande granskning av gemensamma överförmyndarnämnden 2019.

#### **Sammanfattning**

Birgitta Litsegård föredrar ärendet.

§ 217

### **Utkast revisionsberättelse och redogörelse 2019**

#### **Beslut**

Kommunrevisionen noterar informationen.

#### **Sammanfattning**

Mikaela Bengtsson föredrar ärendet. Revisionen ska fatta beslut om revisionsberättelse och redogörelse vid sammanträdet i mars.

Datum  
2020-02-17

§ 218

## Övriga frågor

### Beslut

Kommunrevisionen beslutar att ordförande Birgitta Litsegård och vice ordförande Stefan Strömgren deltar i kommunens budgetdagar.

### Sammanfattning

- Birgitta Litsegård kan ej närvara vid möte med Hallandsrevisorerna.
- Birgitta Litsegård tar upp fråga om eventuellt deltagande vid Kommek 2020.
- Birgitta Litsegård och Stefan Strömgren föreslås delta i kommunens budgetdagar.

## Mötets avslutande och nästa möte

### Sammanfattning

Ordförande Birgitta Litsegård tackar mötesdeltagarna och förklarar mötet avslutat. Nästa möte hålls 2020-03-23.