

Kommunfullmäktiges revisorers protokoll 2024-04-05

Tid och plats

2024-04-05 klockan 11:00-12:00, sammanträdesrum Stolriket

Beslutande ledamöter

Sven-Erik Eriksson (KD) ordförande, Ulf Fahlstad (M), Marita Neteborn (SD), Jan Alriksson (C)

Ej tjänstgörande ersättare

-

Övriga närvarande

Olof Nilsson (S), Dick Pettersson (C)

Val av justerare

Marita Neteborn

Tid och plats för justering

2024-04-05 klockan 12:00

Justerade paragrafer

§ 31- 32

Underskrift

Sven-Erik Eriksson, ordförande

Marita Neteborn

Jan Alriksson, sekreterare

Anslagsbevis

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Kommunfullmäktiges revisorer

Datum då anslaget sätts upp

2024-04-05

Sammanträdesdatum

2024-03-26

Datum då anslaget tas ned

2024-04-29

Förvaringsplats för protokollet

Kommunkontoret, Tingsgatan 11, Heby

Underskrift

Sebastian Runbom

Innehållsförteckning

Årsredovisning 2023 - revisionsberättelse och revisorernas redogörelse.....	4
Årsredovisning 2023 - Träff med kommunfullmäktiges presidium.....	6

Kf rev § 31

Dnr KS/2024:31

42

Årsredovisning 2023 - revisionsberättelse och revisorernas redogörelse

Beslut

- Revisorernas redogörelse 2023 antas och lämnas till kommunfullmäktige
- Revisionsberättelsen 2023 antas och överlämnas till kommunfullmäktige
- Följande rapporter och redogörelser överlämnas till kommunfullmäktige
 - PwC rapport "Yttrande årsredovisning Heby 2023" (bilaga 2)
 - PwC rapport "Granskning God ekonomisk hushållning 2023" (bilaga 3)
 - PwC rapport "Grundläggande granskning av styrelse och nämnder 2023" (bilaga 4)
 - PwC rapport "Grundläggande granskning av överförmyndarnämnden" (bilaga 5)
 - KPMG rapport "Grundläggande granskning av IT-nämnden" (Bilaga 6)
- Övriga revisionsrapporter, från fördjupade granskning av kommunstyrelse och nämnder som tidigare delgetts kommunfullmäktige
 - PwC rapport "Granskning: Styrning och utveckling av utbildning.
 - PwC rapport "Uppföljande granskning – lokalförsörjning"
 - PwC rapport " Granskning: Uppföljning av placerade barn och unga"
 - Svar på granskningsrapporten från Vård- och omsorgsnämnden 2024-02-15

Granskningsrapporter och underlag för lekmanrevisionen i bolagen

- Granskningsrapport Hebyfastigheter AB
- Granskningsrapport Hebygårdar AB
 - PwC rapport "Granskningsredogörelse 2023 Koncernen Hebyfastigheter AB"
- Granskningsrapport Sala-Heby Energi AB
- Granskningsrapport Heby-Sala Elnät Service AB
- Granskningsrapport Sala-Heby Energi Elnät AB
- PwC rapport "Granskningsredogörelse 2023 Koncernen Sala-Heby Energi AB

Revisionsberättelse 2023 tillsammans med bilagor överlämnas till kommunstyrelsen för kännedom och yttrande senast 1 juni 2024.

Beslut

Föreslå kommunfullmäktige besluta att

- Kommunfullmäktige riktar anmärkning mot Vård- och omsorgsnämnden på grund av brister i styrning och intern kontroll av verksamheten gällande uppföljning av placerade barn och unga.

Motivering

Revisionen ger följande motivering till förslaget: Revisionen har gjort en fördjupad granskning inom området och funnit stora brister vad gäller upprättande av genomförandeplaner, samt att nämnden inte har säkerställt att det finns dokumenterade riktlinjer och rutiner avseende uppföljning av enskilda placeringar. Nämnden har inte heller säkerställt en efterlevnad av lagstiftningens krav på överväganden avseende om det finns skäl för att ansöka om överflyttning av vårdnad.

En avsaknad av genomförandeplaner kan innebära att placeringen blir för kort och inte når det mål som genomförandeplanen skulle ha angett. Det kan också innebära för långa placeringar innan man når målet och därmed har placeringen blivit dyrare.

Revisionen ser det som extra allvarligt att det finns så stora brister i handläggningen då det rör sig om en lagstadgad verksamhet. Positivt är att nämnden redan under granskningsperioden började arbeta med att komma till rätta med de brister som förelåg och arbetet fortlöper även framgent.

Trots den riktade anmärkningen tillstyrker vi att kommunfullmäktige i övrigt beviljar Vård- och omsorgsnämnden och dess ledamöter ansvarsfrihet för 2023

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar kommunstyrelsen och övriga nämnder och dess ledamöter ansvarsfrihet för 2023.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar IT-nämnden samt den gemensamma överförmyndarnämnden och dess ledamöter ansvarsfrihet för 2023.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för 2023 godkänns.

Sammanfattning

Ordförande presenterar förslag på Revisorernas redogörelse samt revisionsberättelse

Delges
Kommunfullmäktige
Kommunstyrelsen



Kf rev § 32

Dnr KS/2024:31

42

Årsredovisning 2023 - Träff med kommunfullmäktiges presidium

Beslut

- Revisionen överlämnar revisionsberättelsen för 2023 tillsammans med dess bilagor.

Sammanfattning

Revisionen och kommunfullmäktiges presidium sammanträffar för att revisorerna ska lämna revisionsberättelsen till kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Årsredovisning 2023

Delges
Kommunfullmäktige