

Kommunfullmäktiges revisorerers protokoll 2023-08-31

Tid och plats

2023-08-31 klockan 14:00-15:45 i Kommunkontoret, sammanträdesrum Garveriet, Heby

Beslutande ledamöter

Sven-Erik Eriksson (KD) ordförande, Ulf Fahlstad (M), Sandeep Dinker (S), Marita Neteborn (SD), Jan Alriksson (C), Pär Rickman (S)

Övriga närvarande

Carin Hultgren, sakkunnigt biträde PwC

Val av justerare

Sandeep Dinker (S)

Tid och plats för justering

2023-09-07 klockan 16:30 i Kommunkontoret

Justerade paragrafer

§ 64- § 69

Underskrift

Sven-Erik Eriksson, ordförande

Sandeep Dinker, justerare

Jan Alriksson, sekreterare

Anslagsbevis

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Kommunfullmäktiges revisorer

Datum då anslaget sätts upp

2023-09-08

Sammanträdesdatum

2023-08-31

Datum då anslaget tas ned

2023-09-30

Förvaringsplats för protokollet

Kommunkontoret, Tingsgatan 11, Heby

Underskrift

Madeleine Dismats

Innehållsförteckning

Revidering av föredragningslistan	4
Revisionsplan 2023	5
Månadsrapporter och åtgärdsplaner	6
Genomgång av protokoll från nämnder och styrelse	7
Mål och budget 2024, plan 2025-2026	8
Information och rapporter	9



Kf rev § 64

Dnr

Revidering av föredragningslistan

Beslut

- Punkten "Revisionsplan 2023", dnr 2023:64, läggs till dagens föredragningslista.

Sammanfattning

Projektplaner som ingår i den grundläggande granskningen, ärende revisionsplan 2023, läggs till som första ärendepunkt på dagens sammanträde.

Kf rev § 65

Dnr KS/2023:64

007

Revisionsplan 2023

Beslut

- Revisionen beslutar att beställa följande grundläggande granskningar:
 - Granskning av god ekonomisk hushållning inkl balanskravet 2023.
 - Grundläggande granskning av KS och nämnder 2023.

Sammanfattning

Revisionen har fått projektplanerna "Granskning av god ekonomisk hushållning inkl balanskravet 2023" och "Grundläggande granskning av kommunstyrelsen och nämnder 2023" som ingår i den grundläggande granskningen och tillsammans med sakkunnigt biträde gått igenom dessa.

- Granskning av god ekonomisk hushållning inkl balanskravet 2023:
Granskningen görs och redovisas vid delårsrapporten och årsredovisningen
- Grundläggande granskning av KS och nämnder 2023:
Granskningen görs och redovisas vid årsredovisningen

Beslutsunderlag

Projektplan - Granskning av god ekonomisk hushållning inkl balanskravet 2023.

Projektplan - Grundläggande granskning av KS och nämnder 2023.

Delges

Sakkunnigt biträde



Kf rev § 66

Dnr KS/2023:44

042

Månadsrapporter och åtgärdsplaner

Beslut

- Kommunfullmäktiges revisorer tackar för månadsrapporterna och lägger dessa med bilagor till handlingarna.

Sammanfattning

Revisorerna noterar med oro den avvikelse mot budget för vård- och omsorgsnämnden på 6,7 mkr i juliuppföljningen samt den ökning av utbildningsnämndens budgetavvikelse med 2,3 mkr från maj som redovisas.

Beslutsunderlag

Ks §§ 134-135.

Månadsrapport april 2023 – kommunfullmäktige.

Bmn § 46 + månadsrapport maj 2023.

Sbn § 74.

Ubn §§ 63-64 + månadsrapport maj 2023.

Sbn § 85 + månadsrapport juli och maj jämte bilagor.

Ks §§ 161-162 + månadsrapport för kommunstyrelse och kommunfullmäktige.

Von § 91 + bilagor.

Ubn § 83 + bilagor.

Kf rev § 67

Dnr KS/2021:74, KS/2023:30, KS/2023:71 012, 007, 042

Genomgång av protokoll från nämnder och styrelse

Beslut

- Kommunfullmäktiges revisorer tackar för informationen och lägger protokollen med bilagor till handlingarna.

Sammanfattning

Revisorerna granskar alla nämnders protokoll löpande under verksamhetsåret och redovisar iakttagelser vid varje möte.

Noteringar:

KS §152

Uppdraget till förvaltningen att ta fram förslag till åtgärder utifrån "Förstudie om välfärdsbrott" 2023-02-27 saknar redovisningstidpunkt.

Beslutsunderlag

Ks § 152/2023.

Delges

Kommunstyrelsen

Kf rev § 68

Dnr KS/2023:13

041

Mål och budget 2024, plan 2025-2026

Beslut

- Kommunfullmäktiges revisorer tackar för informationen och sparar protokollen med bilagor som underlag och grund för kommande fortsatta granskningar.

Sammanfattning

Kommunfullmäktiges revisorer har mottagit delgivning av kommunstyrelsens beslut § 156 samt bilaga gällande bl.a. antagna preliminära ramar för mål och budget 2024, plan 2025-2026.

Beslutsunderlag

Ks § 156 + bilaga.



Kf rev § 69

Dnr KS/2023:29

Information och rapporter

Beslut

- Kommunfullmäktiges revisorer tackar för informationen och lägger handlingarna med bilagor till handlingarna.

Sammanfattning

Följande handlingar har delgetts revisionen:

Ks §§ 133 och 138.

Kf § 52.