



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2017-06-20

Plats och tid Mölnåls stadshus, rum 101 kl. 17:00

Beslutande ledamöter Thomas Svensson (S) (ordförande)
Claes Olsson (M) (vice ordförande)
Jan-Erik Lindström (S)
Birgitta Evans (S)
Hans Pettersson (S)
Eva Magnusson (V)
Peter Österberg (L)
Cesar Mirzaei Langroodi (L)

Övriga närvarande Hans Gavin

Utses att justera Claes Olsson

Justeringens plats och tid Stadshuset 2017-06-21 16:00

Paragrafer §§35-40

Underskrifter

Sekreterare Yvette Hedlund
Ordförande Thomas Svensson
Justerande Claes Olsson

ANSLAG/BEVIS Protokollat är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Instans Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum 2017-06-20

Anslag sätts upp 2017-06-22

Anslag tas ner 2017-07-14

Förvaringsplats för protokollat Stadshuset

Underskrift
Yvette Hedlund



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2017-06-20

Innehållsförteckning

§35	Ernst & Young presenterar förslag till projektplaner
§36	Rapporter från Kommunfullmäktige - styrelse och nämnder
§37	Ekonomirapporter 2017
§38	Redovisning av ej verkställda beslut
§39	Pågående granskningar - Röret
§40	Övrigt

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2017-06-20

§ 35

Ernst & Young presenterar förslag till projektplaner

Beslut

Sammanställningen av basgranskningens verksamhetsgranskning antas med justering av avgränsningen. Redogörelsen för risker inom redovisningsområdet skickas till samtliga ledamöter där bedömning av risker sker vid nästa sammanträde. Projektplanen för granskning av fastighetsunderhåll antas av lekmannarevisorerna i MbAB Thomas Svensson och Peter Österberg.

Ärendet

Projektplan basgranskning.

E&Y presenterade en sammanställning av basgranskningen i form en projektplan. Denna innefattade i huvudsak verksamhetsgranskning inom basgranskningen.

Projektplan Granskning av fastighetsunderhåll

E&Y presenterade ett förslag för granskning av fastighetsunderhåll i MbAB.

Presentation av förslag till granskning av Mölnåls Stad

E&Y informerar om granskning rörande finansiella risker och informerar om metoden för risk och väsentlighetsanalys. Metodiken är riskbaserad och fokuserar på affärs-/verksamhetskontroll och revisionsrisker. Områden som av E&Y identifierats som väsentliga för Mölnåls Stad är exploatering, anläggningstillgångar, löneprocessen, avsättningar, intäktprocessen och prognosprocessen.

Ordförande tackar Ernst & Young för redogörelsen och presentationen.

Förslag till beslut

Projektplanerna antas med justering av avgränsningen.

Justerad

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2017-06-20

§ 36

Rapporter från Kommunfullmäktige - styrelse och nämnder

Beslut

Informationen noteras till protokollet.

Ärendet

Ledamöterna redogör kort för sina respektive nämnder och från kommunfullmäktiges möte.

Justerad

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2017-06-20

§ 37

REV 3/17

Ekonomirapporter 2017

Beslut

Rapporten godkänns och noteras till protokollet.

Ärendet

Fakturan från Ernst & Young är högre än överenskommet. Extra nedlagd tid om 15 timmar avser genomförande av extra intervjuer, dokumentinsamling och analys avseende ytterligare en nämnd utöver vad som beslutats i projektplan, enligt överenskommelse med revisionens ordförande. Två stycken nya granskningar är beställda men ej fakturerade. Fortsatt lågt utfall under övrigt då ordinarie medarbetare ännu inte blivit debiterad för dator etc. än.

Justerad

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2017-06-20

§ 38

Redovisning av ej verkställda beslut

Beslut

Redogörelsen noteras till protokollet.

Ärendet

Ordförande redogör för ej verkställda beslut av Social- och arbetsmarknadsnämnden.

Justerad

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2017-06-20

§ 39

Pågående granskningar - Röret

Beslut

Redogörelsen noteras till protokollet.

Ärendet

Ordförande redogör för pågående granskningar.

Justerad

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2017-06-20

§ 40

Övrigt

Ärendet

Inga övriga frågor.

Ordförande avslutar och önskar alla trevlig sommar.

Justerad

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande