



## SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2018-10-15

Mölnåls stadshus, rum 314 kl. 17:00-20:14

### Beslutande ledamöter

Thomas Svensson (S) (ordförande)  
Claes Olsson (M) (vice ordförande)  
Jan-Erik Lindström (S)  
Hans Pettersson (S)  
Peter Eckerström (M)  
Peter Österberg (L)  
Cesar Mirzaei Langroodi (L)

### Övriga närvarande

Eveline Stomvall (Ekonomichef) §87  
Karin Sundh (Finans- och bolagsstrateg) §87  
Anna Jander (Ledningscontroller) §87  
Maria Strandberg (Ernst & Young) §§87-91  
Christoffer Henriksson (Ernst & Young)  
Yvette Hedlund (Sekreterare)

### Ütses att justera

Claes Olsson

### Justeringens plats

Stadshuset, Mölnåls

### Paragrafer

§§87-93

### Underskrifter

Sekreterare .....  
Yvette Hedlund

Ordförande .....  
Thomas Svensson

Justerande .....  
Claes Olsson

Protokollet är justerat och har tillkännagivits på den digitala anslagstavlan.



## SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2018-10-15

### Innehållsförteckning

§87	Redovisning av delårsbokslut
§88	Redovisning av delårsgranskning
§89	Löpande granskning av intern kontroll
§90	Projektplan - Granskning av krisberedskap
§91	Projektplan - Granskning av vägunderhåll
§92	Projektplan - Granskning av löneprocessen
§93	Övrigt

---

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



## **SAMMANTRÄDESPROTOKOLL**

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2018-10-15

### **§ 87**

#### **Redovisning av delårsbokslut**

##### **Beslut**

Informationen antecknas till protokollet.

##### **Ärendet**

Eveline Stomvall, Karin Sundh och Anna Jander föredrar delårsbokslut för staden och bolag samt redogör för stadens verksamhetsmål 2018. Kommunerna ska enligt den kommunala redovisningslagen upprätta minst en delårsrapport per år. Rapporten ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret. Från och med 2018 avser räkenskapsperioden för delårsrapporten januari till augusti. Detta är en anpassning till den nya kommunala redovisningslagen som börjar gälla 2019-01-01. Ett förenklat bokslut gjordes för samma räkenskapsperiod 2017 vilket kan påverka vid jämförelser mellan åren.

##### **Förslag till beslut**

Informationen antecknas till protokollet

##### **Beslutsgång**

Ordförande (S) frågar om lagt förslag kan antas och finner att så sker.



## SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2018-10-15

### § 88

#### Redovisning av delårsgranskning

##### Beslut

Revisorernas bedömning av delårsbokslut januari – augusti 2018 godkänns.

##### Ärendet

Kommunens revisorer har i enlighet med kommunallagen översiktligt granskat Mölnåls stads delårsrapport per 31 augusti 2018. Kommunallagen föreskriver att budgeten ska innehålla mål och riktlinjer för verksamheten samt finansiella och verksamhetsmässiga mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Målen ska utvärderas i delårsrapporten och i årsredovisningen. Revisorernas bedömning är att delårsrapporten i huvudsak är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och ger en rättvisande bild av kommunens resultat och ställning. Redovisningen föredras av Maria Strandberg (EY) och Christoffer Henriksson (EY).

##### Förslag till beslut

Revisorernas bedömning av delårsbokslut januari – augusti 2018 godkänns.

##### Beslutsgång

Ordförande (S) frågar om revisorernas bedömning av delårsbokslut januari – augusti 2018 kan godkännas och finner att så sker.



## **SAMMANTRÄDESPROTOKOLL**

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2018-10-15

### **§ 89**

#### **Löpande granskning av intern kontroll**

##### **Beslut**

Informationen antecknas till protokollet.

##### **Ärendet**

Som ett led i årets redovisningsrevision har våra noteringar från granskning av intern kontroll i redovisningen under 2018 sammanställts. Sammanfattningsvis är det revisorernas bedömning att den interna kontrollen kan förstärkas inom vissa områden. Granskning täcker endast områden och aspekter som är väsentliga för revisionen och är ej av sådan omfattning att den täcker in alla svagheter i rutiner och intern kontroll. Rapporten föredras av Maria Strandberg (EY) för nämndens ledamöter.

##### **Förslag till beslut**

Informationen antecknas till protokollet.

##### **Berslutsgång**

Ordförande (S) frågar om lagt förslag kan antas och finner att så sker.



## SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2018-10-15

### § 90

#### Projektplan - Granskning av krisberedskap

##### Beslut

Projektplanen godkänns och granskningen beställs.

##### Ärendet

Christoffer Henriksson (EY) presenterar projektplan för granskning av krisberedskap. Granskningen syftar till att bedöma om kommunstyrelsen och krisledningsnämnden säkerställt ett ändamålsenligt krisberedskapsarbete, det vill säga i enlighet med lagar och föreskrifter på området. Granskningen genomförs på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Mölnåls stad. Från EY deltar Christoffer Henriksson och ytterligare en junior medarbetare. Christoffer Henriksson kommer att vara projektledare och ansvara för granskningens genomförande. Revisionens arbetsgrupp för granskningen utgörs av Thomas Svensson (S) och Claes Olsson (M). Sammankallande för granskningen är Thomas Svensson (S).

##### Förslag till beslut

Projektplanen godkänns och granskningen beställs.

##### Beslutsgång

Ordförande (S) frågar om projektplanen kan godkännas samt om granskningen kan beställas och finner att så sker.



## SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2018-10-15

### § 91

#### Projektplan - Granskning av vägunderhåll

##### Beslut

Projektplanen godkänns och granskningen beställs.

##### Ärendet

Christoffer Henriksson (EY) presenterar projektplan för granskning av vägunderhåll.

Granskningen syftar till att bedöma om tekniska nämnden har säkerställt ett ändamålsenligt underhåll av stadens gator och vägar. Granskningen kommer att genomföras av Helena Lind och ytterligare junior medarbetare. Helena Lind kommer att vara projektledare och ansvara för granskningens genomförande. Revisionens arbetsgrupp för granskningen utgörs av Jan-Erik Lindström (S) och Hans Pettersson (S). Sammankallande för granskningen är Jan-Erik Lindström.

##### Förslag till beslut

Projektplanen godkänns och granskningen beställs.

##### Beslutsgång

Ordförande (S) frågar om projektplanen kan godkännas samt om granskningen kan beställas och finner att så sker



## SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2018-10-15

### § 92

#### Projektplan - Granskning av löneprocessen

##### Beslut

Ärendet bordläggs till nästkommande möte.

##### Ärendet

Granskningens syfte är att bedöma om kommunstyrelsen säkerställt en tillräcklig intern kontroll avseende löneprocessen.

Ärendet bordläggs till nästkommande möte.

##### Förslag till beslut

Ärendet bordläggs till nästkommande möte.

##### Beslutsgång

Ordförande (S) frågar om lagt förslag kan antas och finner att så sker





## **SAMMANTRÄDESPROTOKOLL**

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2018-10-15

### **§ 93**

#### **Övrigt**

##### **Ärendet**

Inget övrigt.

---

**Justerandes sign**

**Utdragsbestyrkande**