



---

**Plats och tid** Rum 101 kl. 17:00 - 19:50

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

**Ej tjänstgörande ersättare**

**Övriga närvarande** Jenny Hellsten, nämndsekreterare  
Liselott M Daun, EY, §§6-7  
Hans Gavin, EY, §8

**Utses att justera** Birgitta Evans

**Justeringens plats och tid** Stadshuset

**Paragrafer** §6-9

**Underskrifter**

Sekreterare .....  
Jenny Hellsten

Ordförande .....  
Thomas Svensson

Justerande .....  
Birgitta Evans

---

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

**Instans** Kommunens revisorer

**Sammanträdesdatum** 2016-02-16

**Anslag sätts upp** **Anslag tas ner**

**Sista dag för överklagande**

**Förvaringsplats för  
protokollat** Stadshuset

**Underskrift** .....  
Jenny Hellsten



## **Innehållsförteckning**

- §6 Förändring av dagens ärendelista
- §7 Förfrågan att föra över överskott till egna medel
- §8 Fördjupad granskning inköp mindre belopp
- §9 Bokslut 2015



**§ 6**

**Förändring av dagens ärendelista**

**Beslut**

Ärendet "Förfrågan att föra över överskott 2015 till egna medel" läggs till på dagens ärendelista.

**Ärendet**

Claes Olsson (M) anmäler ett extra ärende till dagens sammanträde, förfrågan att föra över överskott 2015 till egna medel.

**Förslag till beslut**

Thomas Svensson (S) frågar om ärendet "Förfrågan att föra över överskott 2015 till egna medel" kan tas upp på dagens sammanträde.

Förslaget antas.



## § 7

### Förfrågan att föra över överskott till egna medel

#### Beslut

#### Revisorernas förslag till kommunfullmäktiges presidium

Kommunfullmäktiges presidium godkänner att 153 tkr från 2015 förs över till revisorernas egna medel.

#### Ärendet

Revisorerna gjorde ett överskott på 329 tkr år 2015. De medel som inte gäller lönekostnader (153 tkr) önskar revisionen föra över till egna medel. Årets budget räckte inte till ytterligare en granskning i slutet av 2015 som man önskade genomföra, och man vill därför ha medel överförda till egna medel för att genomföra granskningen i år.

#### Förslag till beslut

Thomas Svensson (S) frågar om revisorerna tillstyrker att 153 tkr från 2015 förs över till revisorernas egna medel.

Förslaget antas.

#### Expedieras till

Kommunfullmäktiges presidium



## § 8

### REV 13/15

## Fördjupad granskning inköp mindre belopp

### Beslut

Rapporten godkänns och skickas för yttrande till kommunstyrelsen.

### Ärendet

Hans Gavin, EY, föredrar rapporten Granskning av inköp mindre belopp.

Stadens nämnder gör årligen ett stort antal inköp från många olika leverantörer. Den totala inköpsvolymen är betydande i förhållande till stadens totala omsättning. Genom upphandling har staden tecknat ramavtal med flera leverantörer. Det är av stor vikt att offentliga organisationer hanterar upphandling och inköp på ett korrekt sätt utifrån aktuell lagstiftning men också för att undvika förtroendeskada. Även mindre fel av förtroendeskadlig art kan innebära allvarlig påverkan på stadens trovärdighet och därmed varumärke.

Granskningen syftar till att undersöka om stadens nämnder hanterar inköp ändamålsenligt, det vill säga i enlighet med aktuell lagstiftning och antagna riktlinjer.

EY har granskat transaktioner till mindre belopp mellan 2 000 – 50 000 kr för perioden januari - oktober 2015. Ett urval har gjorts på ett antal kostnadskonton. I urvalet ingår konton som förbrukningsmaterial, förbrukningsinventarier, representation, resor och konferenser. Granskningen har genomförts genom dokumentstudier, intervjuer och stickprovsvis granskning.

Vår bedömning är att den interna kontrollen generellt är god och inköp sker med hänsyn till affärsmässighet och konkurrens. Staden har upprättade skriftliga rutiner för hur inköp av varor och tjänster samt representation, resor, konferenser mm skall hanteras.

### Förslag till beslut

Thomas Svensson (S) frågar om rapporten kan godkännas och skickas för yttrande till kommunstyrelsen.

Förslaget antas.

### Expedieras till

Kommunstyrelsen



**§ 9**

**REV 2/16**

**Bokslut 2015**

**Beslut**

Redovisningen av bokslut 2015 för revisorerna godkänns.

**Ärendet**

För år 2015 redovisas ett överskott på 329 tkr.

**Förslag till beslut**

Redovisningen av bokslut 2015 för revisorerna godkänns.

**Beslutsgång**

Ordföranden frågar om förslag till beslut antas och finner att så sker.