



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2018-11-27

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)
Peter Eckerström (M)
Peter Österberg (L)
Cesar Mirzaei Langroodi (L)

Övriga närvarande Hans Gavin (EY)
Thomas Edin (EY) §§101-102
Yvette Hedlund (Sekreterare)

Ütses att justera Hans Pettersson (M)

Justeringens plats och tid

Paragrafer §§101-107

Underskrifter Sekreterare
Yvette Hedlund

Ordförande
Thomas Svensson (S)

Justerande
Hans Pettersson (M)

Protokollet är justerat och har tillkännagivits på den digitala anslagstavlan.



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2018-11-27

Innehållsförteckning

- §101 Avrapportering - Granskning av förtroendekänsliga inköp och kostnader
- §102 Avrapportering - Granskning av förebyggande av psykisk ohälsa bland barn och unga
- §103 Pågående granskningar - röret
- §104 Risk- och väsentlighetsanalysdagen
- §105 Rapport från Kommunfullmäktige - styrelser, nämnder och bolag
- §106 Ekonomirapporter 2018
- §107 Övrigt

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2018-11-27

§ 101

REV 12/18

Avrapportering - Granskning av förtroendekänsliga inköp och kostnader

Beslut

Rapporten "Granskning av förtroendekänsliga inköp och kostnader" godkänns.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

Ärendet

Hans Gavin (EY), föredrar rapporten som har sammanställts efter granskningen av förtroendekänsliga inköp och kostnader. Granskningen har syftat till att bedöma om kommunstyrelsen säkerställt en ändamålsenlig process för hantering av förtroendekänsliga inköp och kostnader.

Bedömning

Revisorernas bedömning är att kommunstyrelsen i allt väsentligt har säkerställt en ändamålsenlig process för hantering av förtroendekänsliga inköp och kostnader. Den sammanfattande bedömningen är att det finns mindre brister i Mölnåls stads kontroll och uppföljning av kostnader av förtroendekänslig karaktär. Revisorerna vill framhålla att Mölnåls stad har styrdokument och riktlinjer som reglerar förtroendekänsliga kostnader och att stadens riktlinjer följer externa regelverk och Skatteverkets vägledning.

Förslag till beslut

Revisorernas förslag till beslut

Rapporten "Granskning av förtroendekänsliga inköp och kostnader" godkänns.

Beslutsgång

Ordförande (S) frågar om rapporten "Granskning av förtroendekänsliga inköp och kostnader" kan godkännas och finner att så sker.

Justerad

Expedieras till

Kommunstyrelsen

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2018-11-27

§ 102

REV 6/18

Avrapportering - Granskning av förebyggande av psykisk ohälsa bland barn och unga

Beslut

Rapporten "Granskning av förebyggande av psykisk ohälsa bland barn och unga" godkänns.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

Ärendet

Thomas Edin (EY), föredrar rapporten som har sammanställts efter granskningen av förebyggande av psykisk ohälsa bland barn och unga. Granskningens syfte har varit att bedöma om skolnämnden, utbildningsnämnden, social- och arbetsmarknadsnämnden samt kultur- och fritidsnämnden säkerställt ett ändamålsenligt förebyggande arbete vad avser psykisk ohälsa bland barn och unga, det vill säga i enlighet med lagar och föreskrifter.

Bedömning

Revisorerna bedömer det som angeläget att nämnderna stärker sin styrning av det förebyggande arbetet kopplat till vissa riskgrupper. Granskningen visar att samverkan inom kommunen pågår i flera organiserade former samt mellan enskilda nämnder. Granskningens sammanfattande bedömning är att nämnderna till viss del säkerställt ett ändamålsenligt förebyggande arbete vad avser psykisk ohälsa bland barn och unga.

Förslag till beslut

Revisorernas förslag till beslut

Rapporten "Granskning av förebyggande av psykisk ohälsa bland barn och unga" godkänns.

Beslutsgång

Ordförande (S) frågar om rapporten "Granskning av förebyggande av psykisk ohälsa bland barn och unga" kan godkännas och finner att så sker.

Justerad

Expedieras till

Kultur- och fritidsnämnden

Social- och arbetsmarknadsnämnden

Skolnämnden

Utbildningsnämnden

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2018-11-27

§ 103

Pågående granskningar - röret

Beslut

Informationen antecknas till protokollet.

Ärendet

Genomgång och uppdatering av status för pågående projekt.

Förslag till beslut

Informationen antecknas till protokollet.

Beslutsgång

Ordförande (S) frågar om informationen kan antecknas till protokollet och finner att så sker.

Justerad

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2018-11-27

§ 104

Risk- och väsentlighetsanalysdagen

Beslut

Heldagen för risk- och väsentlighetsanalys hos EY i Göteborg flyttas till 29 januari 2019.

Ärendet

Den årliga heldag för risk- och väsentlighetsanalys hos EY i Göteborg brukar hållas i december. Med anledning av ny mandatperiod och nya ledamöter i kommunens revisorer föreslås att heldagen flyttas till 29 januari 2019 med start kl. 09.30. Revisorsmötet den 29 januari inleds med heldagen för risk- och väsentlighetsanalys hos EY i Göteborg. Inför risk- och väsentlighetsanalysen ska de som är ansvariga för respektive nämnd förbereda rubriker och problemområden.

Förslag till beslut

Heldagen för risk- och väsentlighetsanalys hos EY i Göteborg flyttas till 29 januari 2019.

Beslutsgång

Ordförande (S) frågar om heldagen för risk- och väsentlighetsanalys hos EY i Göteborg kan flyttas till 29 januari 2019 och finner att så sker.

Justerad

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2018-11-27

§ 105

Rapport från Kommunfullmäktige - styrelser, nämnder och bolag

Beslut

Informationen antecknas till protokollet.

Ärendet

Nämndens ledamöterna redogör kort för sina respektive nämnder och från kommunfullmäktiges möte.

Förslag till beslut

Informationen antecknas till protokollet.

Beslutsgång

Ordförande (S) frågar om informationen kan antecknas till protokollet och finner att så sker.

Justerad

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2018-11-27

§ 106

REV 3/18

Ekonomirapporter 2018

Beslut

Ekonomirapporten för oktober 2018 godkänns.

Ärendet

Ledamöterna får ta del av ekonomirapporten för oktober 2018.

Förslag till beslut

Ekonomirapporten för oktober 2018 godkänns.

Beslutsgång

Ordförande (S) frågar om ekonomirapporten för augusti 2018 kan godkännas och finner att så sker.

Justerad

Expedieras till

Ekonomiavdelningen.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum

2018-11-27

§ 107

Övrigt

Ärendet

Revisorerna ska enligt kommunallagen granska och pröva enligt god revisionsred. En förnyad och uppdaterad version av skriften God revisionsred i kommunal verksamhet har fastställts och gäller från 2019. Många avsnitt har omarbetats och SKL kommer hålla seminarie om detta i början av 2019. Claes Olsson är anmäld till seminariet som hålls i Göteborg. Anmälan till seminariet görs från SKL:s webbsida. Sista anmälningsdag är 6 januari 2019.

Revisorerna träffas för julavslutning efter mötet den 11/12.

Justerad

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande