

Kommunrevisionen
ProtokollDatum:
2022-01-28

Kommunrevisionens protokoll fredagen den 28 januari 2022

Plats och tid

Backsippan, Stadshuset, Stadshusgatan 2 (Plan 3) samt via Teams-länk
klockan 8.30-16.15, ajournering (lunch) kl 12.00-13.00.

Paragrafer

§10-12 (Punkt 9, 10 och 13)

Justeringsdag

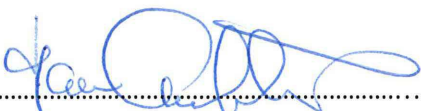
Den 10 februari 2021 kl 15.00

Underskrifter


.....

Per Davidsson, ordförande

.....
Lars-Olof Lindell, vice ordförande, justerare


.....

Maria Grothérus, sekreterare

Kommunrevisionen
ProtokollDatum:
2022-01-28

Närvarande förtroendevalda revisorer vid kommunrevisionens sammanträde den 28 januari 2022

Närvarande / Beslutande

Per Davidsson (M), ordförande, närvarar i Backsippan
Lars-Olof Lindell (S), vice ordförande, närvarar på distans
Marie-Louise Lundberg (S) förtroendevald revisor, närvarar på distans
Karolina Larfors (L), förtroendevald revisor, närvarar på distans
Kjell Dahlström (MP), förtroendevald revisor, närvarar på distans
Hans Edlund, (M), förtroendevald revisor, närvarar på distans
Berit Danielsson (C), förtroendevald revisor, närvarar på distans
Magnus Andersson (KD), förtroendevald revisor, närvarar på distans
Ove Heimfors (V), förtroendevald revisor, närvarar på distans
Tommy Larsson (SD), förtroendevald revisor, närvarar på distans

Övriga närvarande

Maria Grothérus, koordinator till kommunrevisionen, närvarar i Backsippan
Lena Salomon (PwC), biträde till kommunrevisionen närvarar på distans
Henrik Fagerlind (PwC), biträde till kommunrevisionen närvarar på distans

Val av justerare samt justeringsdag

Beslut

Kommunrevisionen beslutar

1. **att** utse vice ordförande Lars-Olof Lindell (S) att tillsammans med ordföranden Per Davidsson justera dagens protokoll.

Justerandes signatur



Utdragsbestyrkande

§10

Punkt 12

Budgetäskande år 2023

KRN-2022-00004

Beslut

Kommunrevisionen beslutar

1. **att** fastställa förslaget till budgetäskande för år 2023 till totalt 7.203.000 kronor enligt bilaga 1.
2. **att** äska ett fast extra anslag om 500.000 kronor för år 2023 för behov av utökad budgetpost till följd av att revisionen år efter valår inledningsvis har två revisionsgrupper.
3. **att** överlämna förslaget till kommunfullmäktiges presidium för beredning.

Sammanfattning

Kommunrevisionen har vid sitt sammanträde den 28 januari lagt fram förslag till budgetäskande om 7 203 000 kronor för revisionen år 2023.

Revisionen äskar ett oförändrat bidrag för 2023. Om den generella uppräknings justeras enligt prisindex, äskar revisorerna en uppräkning motsvarande den generella uppräknings med samma faktorer som för övrig kommunal verksamhet.

Därutöver äskar revisionen ett extra anslag om 500.000 kronor för år 2023 i likhet med det extra anslag som beviljades för år 2019. Anledningen till detta är att det finns behov av utökad budgetpost för arvode inklusive sociala avgifter för revisionen, till följd av det faktum att revisionen år efter valår inledningsvis har två revisionsgrupper¹.

¹) Revisionsreglemente för Uppsala kommun 10§ inklusive kommentar (KSN-2019-2562, daterad 2019-11-01).

Kommunrevisionen
ProtokollDatum:
2022-01-28**Beslutsunderlag**

Budgetäskande för år 2023 enligt bilaga 1.

Ekonomiska konsekvenser

Inga ekonomiska konsekvenser föreligger.

Barnperspektiv konsekvenser

Inga konsekvenser utifrån ett barnperspektiv föreligger.

Näringsliv konsekvenser

Inga konsekvenser för näringslivet föreligger.

Justerandes signatur



Utdragsbestyrkande

§ 11

Punkt 8

Uppföljning av intern kontrollplan - Kontrollområde : Jäv

KRN-2021-00005 / KRN-2022-00002

Beslut

Kommunrevisionen beslutar

1. **att** protokollföra förekomsten av jäv inom kommunrevisionen.

Sammanfattning

I kommunrevisionen anmäler två förtroendevalda revisorer förekomsten av jäv för granskning.

Per Davidsson, ordförande, anmäler jäv i utbildningsnämnden och äldrenämnden.
Berit Danielsson, anmäler jäv för socialnämnden.

Anmälan om jäv för granskning ska anmälas vid varje sammanträde där en jävssituation uppkommer, och förs till protokollet. Den förtroendevalde som anmäler jäv lämnar rummet vid granskning av den berörda nämndens handlingar.

Beslutsunderlag

Uppföljning av kontrollområde oegentligheter, mutor och jäv i kommunrevisionens interna kontrollplan år för 2021 och inför antagandet av intern kontrollplan för år 2022.

Ekonomiska konsekvenser

Inga ekonomiska konsekvenser föreligger.

Barnperspektiv konsekvenser

Inga konsekvenser utifrån ett barnperspektiv föreligger.

Näringsliv konsekvenser

Inga konsekvenser för näringslivet föreligger.

Justerandes signatur



Utdragsbestyrkande

§ 11**Punkt 14****Budgetbrev för lekmanarevisorernas
grundläggande granskningsinsatser
avseende år 2022****KRN-2022-00015****Beslut**

Kommunrevisionen beslutar

1. **att** anta fördelning av kostnader för lekmanarevisorernas grundläggande granskning i Stadshuskoncernen avseende år 2022 enligt nedan redovisning.
2. **att** upprätta budgetbrev till nedan bolag enligt specifikationen nedan.

Sammanfattning

Lekmanarevisorerna granskar årligen de kommunala bolagen i Stadshuskoncernen. Kostnaden bekostas av respektive bolag.

Lekmanarevisorerna godkänner nedanstående fördelning som sänds till nedanstående bolag i formen av ett budgetbrev.

Uppsala Stadshus AB	50.000 kronor
Destination Uppsala	35.000 kronor
Uppsala Bostadsförmedling AB	30.000 kronor
Uppsala kommun Fastighets AB	35.000 kronor
Uppsala kommuns Utvecklingsfastigheter AB	30.000 kronor
Uppsala kommun Skolfastigheter AB	70.000 kronor
Uppsala Konsert och Kongress AB	30.000 kronor
Uppsala Parkerings AB	30.000 kronor
Uppsala Stadsteater AB	30.000 kronor
Uppsala Vatten och Avfall AB	70.000 kronor
Uppsalahem AB	80.000 kronor
Uppsala kommun Arenor och Fastigheter AB	210.000 kronor
<i>Summa</i>	<i>700.000 kronor</i>

Justerandes signatur



Utdragsbestyrkande

Kommunrevisionen
ProtokollDatum:
2022-01-28**Beslutsunderlag**

Budgetunderlaget för fördelning av kostnader för lekmanrevisionernas grundläggande granskning i de kommunala aktiebolagen enligt listan ovan godkänns vid kommunrevisionens sammanträde den 28 januari 2022. Enligt ABL Kap 10 §3 samt God revisionsred 2018, Kap7.2.2.

Ekonomiska konsekvenser

Inga ekonomiska konsekvenser föreligger.

Barnperspektiv konsekvenser

Inga konsekvenser utifrån ett barnperspektiv föreligger.

Näringsliv konsekvenser

Inga konsekvenser för näringslivet föreligger.

Justerandes signatur



Utdragsbestyrkande

Datum:
2022-01-28Diarienummer:
KRN-2022-00004KOMMUNREVISIONEN
Missivbrev

Mottagare

Kommunfullmäktiges presidium

Kommunrevisionens budgetäskande för år 2023

Kommunrevisionen har vid sitt sammanträde den 28 januari 2022 behandlat frågan om revisionens budgetäskande för år 2023.

Revisorernas bidrag för 2022 beviljades till 7.203 000 kronor.

Revisionen äskar ett oförändrat bidrag för 2023, med en uppräkningsindex enligt prisindex med samma faktorer som för övrig kommunal verksamhet.

Därutöver äskar revisionen ett extra anslag om 500 000 kronor för år 2023 i likhet med det extra anslag som beviljades för år 2019. Anledningen till detta är att det finns behov av utökad budgetpost för arvode inklusive sociala avgifter för revisionen, till följd av det faktum att revisionen år efter valår inledningsvis har två revisionsgrupper¹.

Uppsala den 28 januari 2022

För revisorerna



Per Davidsson
Ordförande



Lars-Olof Lindell
Vice ordförande

¹⁾ Revisionsreglemente för Uppsala kommun 10 § inklusive kommentar (KSN-2019-2562, daterad 2019-11-01).