

Kommunrevisionen
ProtokollDatum:
2022-06-17

Kommunrevisionens protokoll fredagen den 17 juni 2022

Plats och tid

KS-Salen, Stadshuset, Stadshusgatan 2 (Plan 5) samt via Teams-länk
klockan 8.30-16.00, ajournering (lunch) kl 12.00-13.00.

Paragrafer

12-14 (Punkt 15 och 17)

Justeringsdag

Den 30 juni 2022

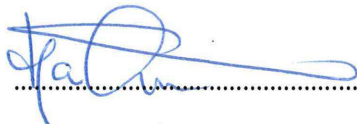
Underskrifter



Per Davidsson, ordförande



Lars-Olof Lindell, vice ordförande, justerare



Maria Grothérus, sekreterare

Närvarande förtroendevalda revisorer vid kommunrevisionens sammanträde den 17 juni 2022

Närvarande / Beslutande

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

Övriga närvarande

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



Kommunrevisionen
ProtokollDatum:
2022-06-17**§ 12****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 torsdagen den 30 juni.

Justerandes signatur



Utdragsbestyrkande

§13

Punkt 15

Överenskommelse om administrativt stöd Beslut

Kommunrevisionen beslutar

1. **att** godkänna överenskommelse enligt bilaga 1.
2. **att** delegera beslut om arbetsbeskrivning för det administrativa stödet till presidiet.

Sammanfattning

Kommunrevisionen behandlar ny överenskommelse med kommunledningskontoret. Se bilaga 1.

Ekonomiska konsekvenser

Omfördelning inom rambudget. Se § 16 - Revidering av budget 2022.

Barnperspektiv konsekvenser

Inga konsekvenser utifrån ett barnperspektiv föreligger.

Näringsliv konsekvenser

Inga konsekvenser för näringslivet föreligger.

Justerandes signatur



Utdragsbestyrkande

§ 14

Punkt 17

Revidering av budget 2022

Beslut

Kommunrevisionen beslutar

1. **att** revidera budgeten för år 2022 enligt bilaga 2.

Sammanfattning

Kommunrevisionen har vid sitt sammanträde fattat beslut om att revidera den interna budgeten för år 2022.

Posterna för arvoden, sammanträdesersättningar, sociala avgifter, kurser och konferenser, IT, övriga kostnader och arrangemang har reducerats med 404 tkr.

Posterna har omfördelats till utökad budget för IT, fördjupningsgranskningar, utbildningsdagar och eget kontor med 404 tkr.

Ekonomiska konsekvenser

Omfördelning inom rambudget.

Barnperspektiv konsekvenser

Inga konsekvenser utifrån ett barnperspektiv föreligger.

Näringsliv konsekvenser

Inga konsekvenser för näringslivet föreligger.

Justerandes signatur



Utdragsbestyrkande

Mottagare:

Kommunledningskontoret
Åsa Nilsson Bjervner

Överenskommelse om administrativt stöd till kommunrevisionen

Enligt denna överenskommelse åtar sig kommunledningskontoret, avdelningen för kansli att tillhandahålla ett administrativt stöd/administrativ handläggare till kommunrevisionen. Stödet utgörs av en person som ska vara anställd på kommunledningskontoret, staben för kansli. Anställande chef med arbetsgivaransvar och därmed ansvar för arbetsmiljöfrågor, medarbetar- och lönesamtal är Enhetschefen för nämndsekretariat och beredning. Kontaktperson med kommunrevisionen är kanslichefen.

Då tjänsten innebär ett stöd till kommunrevisionens granskning av bland annat kommunstyrelsens verksamhet är det viktigt för revisionens oberoende att kommunrevisionen äger de slutliga besluten om tjänstens utformning, ersättningsnivåer, tjänstgöringsgrad och vem som uppstår tjänsten. Det samma gäller vid tillsättande av vikarie under begränsad tid varvid kommunrevisionen företräds av dess presidium.

Tjänsten omfattar 65 procent. År efter valår omfattar den 100 procent första halvåret.

Inför medarbetar- och lönesamtal samt vid lönerevision ska samråd ske med kommunrevisionens ordförande.

Det administrativa stödet ska ha möjlighet att arbeta så att andra inte har möjlighet att ta del av telefonsamtal eller på annat sätt få insyn i arbetet med kommunrevisionen. Vidare säkra möjligheter att bevara handlingar så att andra ej har åtkomst till dessa.

Vid semester/sjukdom kommer enheten för registratur i bistå med registrering av kommunrevisionens allmänna handlingar.

Det administrativa stöd/handläggare till kommunrevisionen ska arbetsledas av kommunrevisionens ordförande och arbetsuppgifterna finns beskrivna nedan. Det administrativa stödet ska vara väl underrättad om sin oberoende roll och de sekretessförhållanden som råder kring denna speciella roll.

ARBETSUPPGIFTER

Administrativt stöd/handläggare till kommunrevisionen i form av kvalificerad service och support med ett brett spektra av arbetsuppgifter, så väl enklare som mer kvalificerade.

Beredning, praktisk planering och protokollföring samt minnesanteckningar vid kommunrevisionens sammanträden samt det för- och efterarbete som krävs.

Ansvar för kommunrevisionens diarium och arkiv.

Sammanställning av rapporter och stöd för att formulera dokument och presentationer.

Arbetet innebär ett nära samarbete med kommunrevisionens presidium och övriga i kommunrevisionen samt med kommunens upphandlade revisionsstöd.

Uppsala som ovan

Per Davidsson
Ordförande
Kommunrevisionen

Åsa Nilsson Bjervner
Avdelningschef kansli,
Kommunledningskontoret

Godkänt av kommunrevisionen vid sammanträde 17 juni 2022 (§ 13).

Le/ PD

Förtroendevalda revisorer	Budget 2022	Utfall 20220531	Ombudgetering 2022	Reviderad budget 2022
Arvoden, sammanträdesersättningar	966,000	331,000	- 10,000	956,000
Sociala avgifter	231,000	69,000	- 3,000	228,000
Kurser, konferenser, hotellkostnader	170,000	22,000	- 45,000	125,000
IT, post, prenumerationer, övriga kostnader	50,000	41,000	58,000	108,000
Summa förtroendevalda	1,417,000	463,000	-	1,417,000
Uppdragsledning samt administrativt stöd	425,000	177,000	-	
Summa administrativt stöd	425,000	177,000	-	425,000
Riskbedömning som underlag för revisionsplanering	80,000	80,000		80,000
Grundläggande granskning bas	250,000	-		250,000
Fördjupning grundläggande granskning	80,000	-		80,000
Delårsrapport inkl upprättande av utlåtande	350,000	-		350,000
Årsredovisning inkl förslag till revisionsberättelse och revisorernas redogör	550,000	-		550,000
Fördjupningar finansiell revision	140,000	-		140,000
Intern styrning och kontroll	100,000	-		100,000
Fördjupningar verksamhetsrevision- se särskild tabell	2,965,000	-	206,000	3,171,000
Uppbokning pågående arbeten sakkunnigt biträde, ej fakturerat		1,737,000		
Summa sakkunnigt biträde	4,515,000	1,817,000	206,000	4,721,000
Utbildningsdag etik och korruption	130,000	-	80,000	210,000
Bolags- och nämndsdag	140,000	-	140,000	-
Summa arrangemang av utbildningsdagar mm	270,000	-	60,000	210,000
Summa köpta tjänster	5,210,000	1,994,000	146,000	5,356,000
Eget Kontor	370,000	169,000	60,000	430,000
Ytterligare granskningsmedel att utfördela	206,000	206,000	- 206,000	-
Totalt	7,203,000	2,832,000	-	7,203,000

Fördjupade granskningsprojekt år 2022	Budget, Tkr
Beslutade granskningar	
Granskning av underhåll	160,000
Förstudie välfärdsbrott	130,000
Granskning av barnkonventionen	190,000
Granskning av styrning av hållbarhetsaspekter	230,000
Effektivitet i kärnverksamheten	125,000
Granskning av pandemihantering	295,000
Granskning av investeringsprocessen	230,000
Granskning av trygghetsskapande åtgärder Gottsunda	325,000
Granskning av bygglov	230,000
Granskning av långsiktig ekonomisk planering	250,000
SUMMA beslutade granskningar	2,165,000
Budget fördjupade granskningar	2,965,000
Ytterligare granskningsmedel att utfördela	206,000
Återstående att fördela ut nya granskningar	1,006,000
Utkast till granskningar (projektplaner ska utarbetas)	
Förslag granskning av LSS	195,000
Förslag del 2 effektivitet kärnverksamheten, två verksamheter	200,000
Summa utkast till granskningar	395,000
SUMMA återstående budgetmedel	611,000

Bilaga 2.

off
P