

Datum  
2010-11-11

11/2010

## Lerums kommunala revision

**Lokal:** Eken, kommunhus 1  
**Tid:** Klockan 08.30 - 12.30

---

	<b>Deltagare:</b>	<b>Ärende nr</b>
<b>Lekmannarevisorer:</b>	Elsi-Brith Jodal (S) Ove Sävinger (FP) Göran Farberger (M) Kjell Peterson (V) Per-Olof Sundberg (C)	

**Övriga:** Joakim Eriksson, Ernst & Young 1,2,3,8

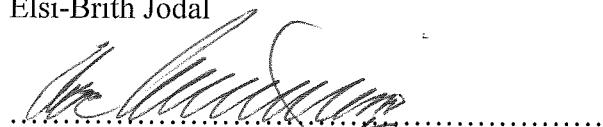
Sekreterare

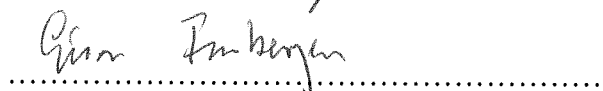
  
.....  
Gunnar Andermo

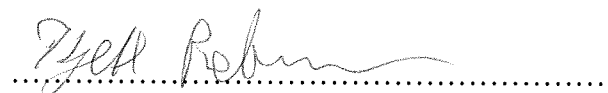
Ordförande

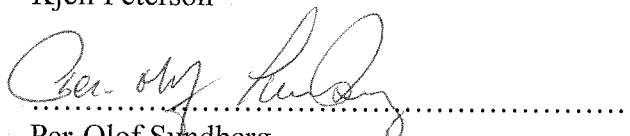
  
.....  
Elsi-Brith Jodal

Justerare

  
.....  
Ove Sävinger

  
.....  
Göran Farberger

  
.....  
Kjell Peterson

  
.....  
Per-Olof Sundberg

Datum  
2010-11-11

## Revisionsmöte

nr 11/ 2010

1 / 2010

### Genomgång av dagordningen

Dagordningen godkänns efter genomgång.

---

2 / 2010

### Föregående minnesanteckningar

Föregående minnesanteckningar godkänns och justeras.  
Anteckningarna är nu klara att läggas ut på kommunens hemsida.

---

3 / 2010

### Så styr vi Lerum - slutrapport

Processledare Christian Mattson från kommunledningsstaben föredrar ärendet.

Beslut är taget i Kommunstyrelsen att utvärdera projektet en gång om året. Uppdraget är att skapa en ny styrmodell för Lerums kommun. Begreppet intern kontroll är en del av styrningen, och i anslutning till modellen har staben valt att definiera intern kontroll väldigt brett.

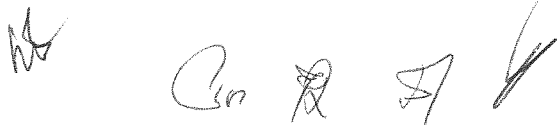
Modellen ska säkerställa att Kommunfullmäktiges direktiv följs och genomförs inom ramen för God ekonomisk hushållning.

Styrkedjan är definierad och tydliggjord, och modellen innebär att stora delar av personalen är mer engagerad än tidigare. Modellen utgör därmed kommunens kvalitetssystem.

Nyckelbegrepp är God ekonomisk hushållning där bokslutet 2010 ska tillämpas enligt nya modellen och budget 2012 blir den första budgeten som tillämpas enligt det nya synsättet.

Hela arbetet dokumenteras och ska utmynna i handboken Så styr vi Lerum. Dokumentet planeras ligga på hemsidan från årsskiftet 2010/2011.

Lerum är föregångare vad gäller detta synsätt, och omgivande kommuner följer med intresse projektet, liksom Förvaltningshögskolan.



Datum  
2010-11-11

En dialog följer och därefter tackar ordföranden för presentationen.

### Överenskommelse

Revisionen noterar informationen.

---

4 / 2010

### Planering - möte med KF den 18 november och 9 december

Ordförande informerade om att arbetet fortsätter som planerat och revisionen kommer att medverka vid två tillfällen, den 18 november och 9 december 2010.

---

5 / 2010

### Rapportering från det egna arbetet

#### Projektplaner

Samhällets omsorger

Ove Sävinger och Göran Farberger rapporterar.

Ove Sävinger har gett klartecken till Cecilia Svensson, Ernst & Young, att arbeta vidare med förstudie och fördjupningsstudie av de båda projektplanerna

- *Projektplan - Granskning av implementering och efterlevnad av riktlinjer och rutiner inom äldreomsorgen*
- *Projektplan - Förstudie av hur det kommunala ansvaret för psykiatrin är organiserat*

\*\*\*

Samhällets utveckling

Per-Olof Sundberg och Ove Sävinger rapporterar .

Revisorerna väntar på nya underlag från sektorschefen beträffande kommunens underhållsskuld och kommer så snart man fått detta att kalla till nytt möte med projektgruppen.

CAK      OSB      DE      A      [Signature]

Datum  
2010-11-11

\*\*\*

Kultur och fritid, skola och utbildning

Elsi-Brith Jodal och Kjell Peterson rapporterar från möten de deltagit i.

\*\*\*

### Verksamhetsuppföljning

*Visions- och utvecklingsnämnden för Kultur och fritid*

Elsi-Brith Jodal och Kjell Peterson rapporterar från dialogen med nämndens presidium. Minnesanteckningar är utsända.

### Överenskommelse

Revisionsgruppen är överens om att påbörja en fördjupad granskning enligt presenterad projektplan för Sektor vård och omsorg och en förstudie av psykiatrin enligt presenterad projektplan. .

---

6 / 2010

### Utkast Projektplan - Fördjupning av hur kommunen säkerställer personalförsörjning

#### Överenskommelse

Ärendet bordläggs och tas upp på nästa sammanträde.

---

CA  
Cin A of E

Datum  
2010-11-11

7 / 2010

### Planering - möte med Individnämnden och Överförmyndarnämnden

Ordförande bekräftar följande:

*Individnämnden:* Frågor har skickats till nämndledamöterna inför mötet den 2 december.

*Överförmyndarnämnden:* Frågor har skickats till nämndledamöterna inför mötet den 16 november.

---

8 / 2010

### Ärende ställt till revisionen från AB Lerum Lås & Larm

Revisionen har bett biträdet Ernst & Young att gå igenom brev med underlag från ägaren till AB Lerum Lås & Larm, Ebbe Svensson.

Joakim Eriksson ger en bakgrund till problematiken som ytterst handlar om förfaringssättet i samband med fastighetsenhetens upphandling av läsmaterial.

Revisionsgruppen diskuterar ärendet.

### Överenskommelse

- Revisionen kallar fastighetschef Anders Berg och Sektionsansvarig för Drift och Förvaltning på fastighetsenheten Jan Sanding till nästa sammanträde med revisionen den 7 december för att redogöra för ärendet.
- Joakim Eriksson från Ernst & Young ombeds vara med under detta ärende.
- Sekreteraren får i uppdrag att, i samråd med Joakim Eriksson, skriva till Ebbe Svensson och förklara på vilket sätt revisionen valt att hantera ärendet.

---

9 / 2010

### Anmälan från protokoll

Elsi-Brith Jodal:

Kommunstyrelsens arbetsutskott:  
§ 66/2010, Verksamhetsplan 2011.



Datum  
2010-11-11

"Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att tillföra 5 miljoner kronor till budgeten för Sektor lärande."

Visions- och utvecklingsnämnden för Kultur och fritid:

§ 36/2010, Nämnden har haft uppe Mål och vilja för diskussion och beslut. Resultatet illustrerar hur svårt det är att enas i ett gemensamt förslag, framför allt om det i nämnden också ska beredas tillfälle att föra fram partipolitik. Diskussionen resulterar därför i att nämnden lägger fram två olika beslutsförslag. Syftet är att det ska diskuteras politik i Visions- och utvecklingsnämnderna vilket detta är ett exempel på.

"Visions- och utvecklingsnämnden för Kultur och Fritid beslutar att överlämna Alliansens respektive De rödgrönas förslag till ny mål och vilja för mandatperioden 2011-2014 till kommunfullmäktige för beslut om antagande."

Ove Sävinger:

Kommunstyrelsen:

§ 306/10, Intern styrning och kontroll

"Under 2010 har arbete med intern styrning och kontroll inletts som ett led i utveckling av styrning och uppföljning i Lerums kommun. Sektor infrasupport presenterade i juni den interna kontrollplan som sektorns arbete resulterat i. Kommunförvaltningen uppdrogs då att återkomma med redovisning av intern kontroll i hela kommunens verksamhet. Tillämpningen av det etablerade ramverk som utgör grund för kommunens arbete med intern styrning och kontroll, har inletts i hela kommunförvaltningen under 2010. Det har medfört att ett omfattande arbete med riskanalys påbörjats, förbättringsområden identifierats, centralt stöd etablerats och kontrollplaner börjar ta form. Tillämpningen av ramverket behöver utvecklas och anpassas till Lerums kommun. Det är ett utvecklingsarbete som kommer att pågå kontinuerligt under en längre tid fram över.

Kommunledningsstaben ansvarar för samordning och stöd i arbetet med intern styrning och kontroll."

Revisionen önskar få en presentation av den interna kontrollplanen som sektor infrasupport upprättat som ett pilotärende i kommunen.

Kommunstyrelsen:

§ 275/10, Arbetsmiljö på Linden

Kommer att följa upp ärendet som ytterst handlar om arbete med dementa personer.

Kjell Peterson:

Överförmyndarnämnden:

Nämnden har haft besök av Länsstyrelsen i mars 2010. Peterson önskar att revisionen får mer kunskap i ärendet.

Ärendet tas upp i samband med revisionens besök hos nämnden den 16 november 2010.

Datum  
2010-11-11

### Överenskommelse

Revisionsgruppen kallar sektorchef Per-Arne Larsson att föredra vid nästa möte med revisionen.

Revisionsgruppen noterar rapporteringen.

---

10 / 2010

### Pågående granskningar - pågående

Hänvisning till de granskningar som Ernst & Young för närvarande arbetar med.

---

11 / 2010

### Rapport till Socialstyrelsen - Ej verkställda beslut

Finns för närvarande inget att rapportera.

---

12 / 2010

### Ekonomisk uppföljning

Sekreteraren rapporterar utfallet för innevarande år.

### Överenskommelse

Revisionsgruppen noterar informationen och meddelar samtidigt att det beräknade överskottet 2010 efter reservation av medel till 2011 kommer att uppgå till mellan 10 - 20 tkr.

---

AR

Pa

AR

AR

AR

Datum  
2010-11-11

13 / 2010

**Mötesplan**  
**- 2010, uppdaterad**  
**- 2011, förslag**

**Överenskommelse**

- Reviderad mötesplan 2010 skickas ut till revisorerna i tillsammans med anteckningarna.
- Tidplanen för bokslutet 2010 stäms av med Hans Gavin. Revisionsgruppen anpassar sig till ekonomienhetens tidplan för att kunna presentera kommunens årsredovisning och bokslut i rätt tid
- Mötesdagar första halvåret 2011 fastställs enligt följande:
  - 27 januari
  - 24 februari
  - 8 mars
  - 17 mars
  - 11 april
  - 12 maj
  - 9 juni

---

14 / 2010

**Övrigt**

**Socialt Ärende:**

Ordföranden informerar om att hon blivit uppringd av en person med anledning av ett beslut i Individnämnden. Medborgaren anser att nämnden förfarigt oaktsamt med kommunens medel.

**Överenskommelse**

Revisionen noterar informationen.

Revisionsgruppen uppdrog åt ordföranden och vice ordföranden att informera sig i ärendet.

- Med anledning av Länsstyrelsens besök hos Överförmyndarnämnden. Se punkt 9 ovan.

---

RS

Ch

R

A

G

Datum  
2010-11-11

**15 / 2010**

### **Nästa möte**

Tid : 7 december 2010  
Kl: 08.30 - 12.00  
Plats: Björken, kommunhus 1

---

**16 / 2010**

### **Upphandling av revisionsbiträde fr o m 2012**

Diskussion om när beslut om ny period ska gälla.

### **Överenskommelse**

Revisionsgruppen godkänner underlaget för upphandling av revisionella tjänster.

Gruppen fastställer att avtalet med revisionsbiträdet ska gälla mellan åren 2012 - 2015 med option på ytterligare 1 år.

Anbuden ska vara inlämnade till Lerums kommun den 1 februari 2011.

---

