

Datum
2009-01-14

1/2009

Infrasupport
Juridiska enheten
Gunnar Andermo
Kommunsekreterare
0302-521950

Lerums kommunala revision

Lokal: Almen

Tid: 14 januari 2009, kl 08.30 - 13.30

Deltagare:

Ärende


Lekmannarevisorer:

Elsi-Brith Jodal (s)
Ove Sävinger (fp)
Göran Farberger (m)
Kjell Peterson (v)

Övriga:

Hans Gavin, Ernst & Young
Vilhelm Rundquist, E & Y nr 1 - 5
Peter Öfverström, E & Y nr 3
Pelle Söderberg, konsult nr 5
Per-Arne Larsson, Sektorchef infrasupport nr 5
Christian Mattson, processledare nr 4
Gunnar Andermo, sekreterare


Sekreterare

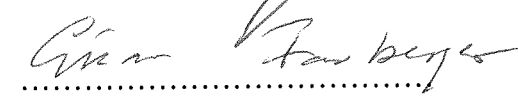

.....
Gunnar Andermo

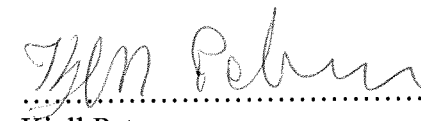
Ordförande


.....
Elsi-Brith Jodal

Justerare


.....
Ove Sävinger


.....
Göran Farberger


.....
Kjell Peterson

Datum
2009-01-14

Besök hos Kommunstyrelsen

Som ett inslag i dagens revisionsmöte görs ett besök hos kommunstyrelsen. Syftet är att föra en dialog med styrelsen utifrån de frågor som har sänts ut inför sammanträdet. Frågeställningarna berör KS uppdrag både som kommunstyrelse med att samordna förvaltningen och ha uppsikt över övriga nämnder och verksamheter, men också som verkställande nämnd.

Revisionsmöte

1. Genomgång av dagordningen

Godkändes efter smärre kompletteringar

2. Föregående minnesanteckningar

Läggs till handlingarna.

3. Avrapportering löpande redovisningsrevision

Peter Öfverström presenterar en förhandsrapport; Lerums kommun - Noteringar löpande granskning 2008.

Överenskommelse

Hans Gavin och Vilhelm Rundquist sammanställer en första summering av projektet och skickar sedan ut ett underlag till lekmannarevisorerna för kommentarer.

4. Intern kontroll

Vad händer i kommunen vad gäller arbetet med intern kontroll? Revisionen önskar följa upp tidigare möten och har för avsikt att följa detta ärende.

Christian Mattson lämnar en lägesbeskrivning.

Projektet och arbetet med "Så styr vi Lerum" utgår ifrån begreppet intern kontroll.

Begreppet definieras på olika sätt, men för att kunna följa upp kommunfullmäktiges beslut om mål definieras intern kontroll mycket brett.

"Så styr vi Lerum" innehåller olika delprojekt. I första hand fokuseras arbetet på politisk styrning.

Uppdraget är att utveckla och förbättra verksamhetsplanen fr o m 2009.

Verksamhetsplanen är KS:s styrinstrument för att styra förvaltningen.

Budgeten är KF:s styrsystem över KS.

Arbetet med den klassiska modellen av intern kontroll har ännu inte påbörjats.

Datum
2009-01-14

Överenskommelse

Revisionen önskar fortsatt återkoppling i ärendet och kommer att kalla projektledaren för ny lägesrapport.

5. Avrapportering av genomlysning vid implementering lönesystemet Agresso

Per-Arne Larsson ger en bakgrund till arbetet med att byta lönesystem, ett omfattande arbete som genomfördes i april 2008.

Projektet visade sig ha såväl ekonomiska som tekniska brister.

Konsulten Pelle Söderberg anlätades för att göra en revision av det uppkomna läget.

Söderberg ger en projektinformation och konstaterar att upphandlingen av lönesystemet är okey. Det är projektstyrningen som är problemet.

Per-Arne Larsson redovisar olika alternativa vägar att gå vidare.

Sammanfattningsvis lever projektet vidare, och kommunen har en tvist med leverantören av lönesystemet.

6. Uppdaterat förslag till revisionsplan och fördjupade projekt

Förslag till revisionsplan för 2009 delas ut och kommenteras av Hans.

Överenskommelse

De sju rubrikerna under "Fördjupade granskningar" ska prissättas utifrån dagens diskussion.

Hans Gavin och Vilhelm Rundquist skickar ut underlaget till samtliga lekmanarevisorer så snart som möjligt.

Revisorerna återkopplar till Hans med eventuella synpunkter.

Revisionsplanen tas upp för beslut på nästa möte.

7. Förslag på skrivning till Järnvägsföreningen

Förslag till svar på brev från Järnvägsföreningen i Lerum föreligger.

Överenskommelse

Lekmanarevisorererna enas om detta svar vilket undertecknas av Elsi-Brith Jodal.

Datum
2009-01-14

8. Rapportering från möte mm

Göran Farberger ger kommentarer från presskonferensen angående granskningsrapporterna om kommunhuset respektive logotypen.

Med anledning av jul och nyårshelg finns inga möten att rapportera ifrån.

9. Avrapportering från protokollsgranskningen

Finns för närvarande inget att rapportera.

10 Gynnande beslut

Gunnar Andermo rapporterar vilket besked som lämnats från Sektorerna individ- och familjeomsorg och vård och omsorg beträffande rutiner för rapportering av gynnande men ej verkställda beslut. Enligt nya direktiv från länsstyrelsen ska sektorerna var för sig rapportera in statistik via en web-lösning.

IFO har inget att rapportera från sista kvartalet 2008.

VO har ingen uppgift.

Överenskommelse

Ärendet tas upp på nytt i april, d v s efter första kvartalet 2009.

11 Övrigt

- **Budget 2009 och behandling av underskott 2008**
Budget för 2009 baseras på en utökad ram för revisionen.

Överenskommelse

Hans Gavin och Gunnar Andermo tar fram bokslutskommentarer med förklaring till underskott. Dessa skall efter godkännande av revisorerna översändas till bokslutsberedningen och även presenteras för KF:s presidium den 23 januari.

Budget 2009 diskuteras med KF:s presidium den 23 januari.

- **Uppdaterad mötesplan 2009**
Genomgång och fastställande av mötesplan
- **Organisationsschema**
Revisionen har efterfrågat organisationsscheman för de olika sektorerna. Dessa föreligger nu och delas ut.
- **Inbjudan konferens Skövde**
SKL anordnar ett seminarium för lekmanrevisorer den 17 mars i Skövde. Ej aktuellt.

Datum
2009-01-14

Överenskommelse

Hans Gavin anordnar en internt anpassad utbildningsdag under våren. Denna kan med fördel genomföras tillsammans med andra kommunala lekmannarevisorer. Återkoppling sker senare.

▫ **Uppvaktning angående felaktighet i gammalt KF-protokoll**

Inga-Lill Schwartz (c) har vänt sig till revisionen angående ett enligt henne felaktigt återgivet KF - protokoll sedan 2006.

Innan svar lämnas på skrivelsen undersöker Hans Gavin möjligheterna för revisionen att agera i frågan.

Överenskommelse

Hans Gavin återkommer med förslag till ett svar i ärendet till nästa möte.

▫ **Formella svar på skrivelser mm**

Revisionen saknar systematiska rutiner för besvarande av brev o dylikt. Frågan tas upp vid annat möte.

12 För kännedom

- Arne Galatius har lämnat en skrivelse till Lerums Medborgarkontor angående kommunens nya logotype samt ombyggnaden av kommunhuset. (KS08.1127)

- Någon har lämnat en kopia av ett sammanträdesprotokoll från kommunstyrelsens arbetsutskott i revisionens postfack, utan avsändare. Paragrafen avser Ändrad lokalanvändning i förvaltningsbyggnaderna. (KS02.270, 287) (Au § 121/04)

Revisionen noterar informationen.
