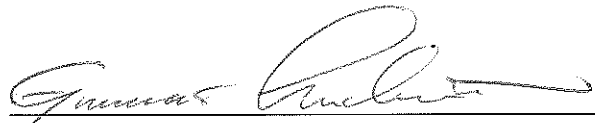


Lerums kommunala revision

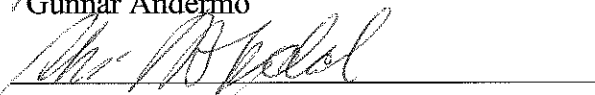
Lokal: Björken
Tid: 21 augusti 2009, kl 08.30 - 15.30

| | Deltagare: | Ärende nr |
|---------------------------|---|----------------------------------|
| Lekmannarevisorer: | Elsi-Brith Jodal (s) Ove Sävinger (fp) Kjell Peterson (v) Göran Farberger (m) | |
| Övriga: | Hans Gavin, Ernst & Young Vilhelm Rundquist, Ernst & Young Gunnar Andermo, Sekreterare Peter Öfverström, Ernst & Young Håkan Pettersson, kommundirektör Camilla Öhman, enhetschef Eric Roos, controller | 1 - 4, 6 - 8 5 5 5 5 |

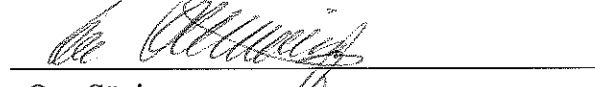
Sekreterare


Gunnar Andermo

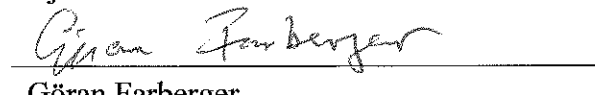
Ordförande


Elsi-Brith Jodal

Justerare


Ove Sävinger


Kjell Peterson


Göran Farberger

Påskrivet original finns i arkivet.

Revisionsmöte

1. Genomgång av dagordningen

Dagordningen godkänns.

2. Föregående minnesanteckningar

Föregående minnesanteckningar godkänns och justeras.

Anteckningarna är nu klara att läggas ut på kommunens hemsida.

Överenskommelse

Rutiner:

- Anteckningarna skickas ut till revisionskollegiet inom en vecka.
- Eventuella kommentarer och revideringar görs av respektive revisor andra veckan, och kommentarerna skickas ut enligt sändlistan för kännedom.
- Sekreteraren sammanställer ett utkast till en slutlig revisionsanteckning, som godkänns och justeras på nästa sammanträde.
- Efter justeringen läggs anteckningarna ut på kommunens hemsida.

3. Reflektioner över det gångna året och diskussion om revisionens arbetssätt samt planering av resterande tid av året

Ordförande inleder med att reflektera över insatser och arbetssätt det gångna året där bland annat följande berördes:

Arbetar revisionen med rätt frågor?

Kan revisionens arbete förbättras och effektiviseras?

Relationen mellan revisionen och biträdet Ernst & Young - hur fungerar samarbetet?

Hur hanterar revisionen protokollsgranskningen av styrelse och nämnder i kommunen?

Uppföljningen av nämndernas arbete - hur sker detta och vad leder uppföljningen till?

Det finns en fastställd ansvarsfördelning revisorerna emellan, men hur sker återrapportering och analys av respektive ansvarsområde?

Finns det anledning att revidera uppdelningen av de olika ansvarsområdena?

Ska mer tid avsättas på sammanträdet för en djupare avrapportering?

Med anledning av Kommunstyrelsens (KS) omfattande ärendehantering kanske

revisionen för att följa upp verksamheterna bör dela upp ärendena sins emellan?

Bör revisionen närvara vid KS-möten och i så fall efter vilka kriterier?

De ärenden på KS föredragningslista som inte har något underlag bör kanske vara intressanta att studera och följa upp?

Om en tjänsteman presenterat en dragning hos KS skulle samma dragning kunna göras på ett revisionsmöte.

För att få en större kunskap om en sektors arbete kan revisionen bjuda in respektive sektorschef för dialog.

Ska revisionen göra studiebesök i de olika verksamheterna?

Överenskommelse

Elsi-Brith Jodal, Ove Sävinger och Hans Gavin återkommer med ett konkret förslag till hur revisionens arbete ska kunna utvecklas på ett mer effektivt och ändamålsenligt sätt inför nästa möte.

4. **Förslag på olika former för samarbete med Kommunfullmäktige och gränsdragningar.
Möte med Kommunfullmäktige angående omvärldsanalys.**

Revisionen diskuterar ärendet.

Samarbetet och utformandet av en dialog mellan kommunfullmäktige och revisionen bygger på en långsiktig plan.

Överenskommelse

Revisionen kommer att delta med ett tematiskt programinslag på Kommunfullmäktiges sammanträde torsdagen den 8 oktober 2009.

Hans Gavin och Vilhelm Rundquist får i uppdrag att planera innehållet till revisionens nästa möte den 8 september.

5. **Avrapportering av delårsbokslut 2009-06-30**

Delårsbokslutet presenteras av Håkan Pettersson, Camilla Öhman och Eric Roos.

Kommunstyrelsen arbetsutskott har den 19 augusti fått denna information vilken också är den samma som kommunstyrelsen får den 26 augusti.

Behandlas av Kommunfullmäktige den 10 september.

För mer information se kommunens hemsida "Pressmeddelande 2009-08-18" med rubriken "Positivt delårsresultat trots svår konjunktur".

Datum
2009-08-21

Peter Öfverström redogör för vad Ernst & Young kommit fram till i sin granskning "Lerums kommun - Noteringar delårsbokslut 2009-06-30"

Iakttagelserna kommenteras av Hans Gavin.

Underlag

Delårsbokslut/Delårsrapport 2009-08-21, Lerums kommun

Lerums kommun - Noteringar delårsbokslut 2009-06-30, Ernst & Young

Överenskommelse

Hans Gavin och Peter Öfverström återkommer inför nästa möte med ett utkast till revisorernas bedömning av delårsbokslut.

6. Slutlig rapport "Uppföljning av tidigare års granskningar "

Efter en slutlig genomgång godkännes rapporten.

Hanteras i övrigt enligt antagen rutin som bl.a. innebär att bifogade följebrev undertecknas av ordförande och vice ordförande.

Överenskommelse

Granskningsrapporten finns för påskrift i revisionens fack vid KomIn på torsdag den 27 augusti.

7. Genomgång av förändringar i rapporten "Styrning och ledning inom Sektor lärande"

Ny reviderad rapport har skickats ut till revisionen.

Vilhelm redogör för gjorda förändringar utifrån diskussionen på föregående möte.

Överenskommelse

Ny utgåva skickas till revisorerna för genomläsning.

Ernst & Young lägger fram en slutrapport på nästa möte.

Datum
2009-08-21

8. **Avrapportering "Hur sker en uppföljning av avtal med annan utförare av kommunala tjänster?"**

Överenskommelse

Rapporten tas upp på nästa möte.

9. **Pågående granskningar - status**

För närvarande inga nya påbörjade granskningar.

10. **Budget 2009**

Elsi-Brith Jodal kontaktar fullmäktiges ordförande Birger Rosén om hur kommunfullmäktige ställer sig till att revisionen kommer att uppvisa ett underskott för verksamhetsåret 2009.

Hur hanterar revisionen ärendet?

Överenskommelse

Ärendet tas upp på nästa möte.

11. **Avrapportering från protokollgranskningen**

Det föreligger inga protokoll och därför har ingen granskning skett.

12. **Gynnande beslut**

Sekreteraren redogör för

Individnämndens två kvartalsrapporter rörande
Sektor Vård och omsorg för perioderna
2009-01-01 till 2009-03-31, IN § 160/09, § 162/09 och
2009-04-01 till 2009-06-30, IN § 161/09.

Sektor vård och omsorg har rapporterat till Länsstyrelsen gällande 7 personer som inte fått sitt beslut verkställt inom tre månader i väntan på en permanent plats.

De främsta skälen till dröjsmål har varit önskemål om ett specifikt särskilt boende i kommunen.

Gällande biträde av kontaktperson har tre personer inte fått sina beslut verkställda.
Gällande korttidsvistelse utanför det egna hemmet har tre personer inte fått sina beslut verkställda.

Datum
2009-08-21

Individnämndens kvartalsrapport rörande
Sektor individ och familjeomsorg för perioden
2009-04-01 till 2009-06-30, IN § 183/09.

För andra kvartalet har Sektorn inte några icke verkställda beslut att rapportera.

Sektorn har inte heller några icke verkställda domar att rapportera.

13. Övrigt

- Eventuellt svar på skrivelse till Kommunstyrelsen angående Återvinningsindustrin. Svar från KS har ännu inte inkommit.
- Mötesplats revision
Elsi-Brith Jodal och Ove Sävinger rapporterar från mötet.
Vid ett kommande revisionsmöte ska Statsrevisionens rapport kring Kvalitet i privat äldreomsorg diskuteras.
- Halvtidsutvärdering av ny organisation
Revisionen önskar bjuda in Sven Siverbo, Kommunforskning i Västsverige, KFi, för att tala om Revisorernas roll i förhållande till Lerums nya organisation. Önskar även att Siverbo talar om hur han ser på den nya organisationen i förhållande till kommunallagen.

Under begreppet omvärldsbevakning undersöka möjligheter att lära av andra kommuner. Det skulle vara önskvärt att bjuda in någon med erfarenhet ifrån andra kommuner som kan spegla hur det är att arbeta som revisor i nya utmanande organisationer.

Överenskommelse

Sekreteraren kontaktar Sven Siverbo och föreslår datum, samt att han får disponera en timma.

Sekreteraren får i uppdrag att sammanställa revisionens anteckningar från möten med Visions- och utvecklingsnämnderna under mandatperioden.

- Höstens möten
Genomgång av mötesplan 2009.
- Bröderna Anderssons stiftelse
Sekreteraren redovisar framtaget material som överlämnas till Göran Farberger för genomgång.
Kommer att redovisas på ett kommande möte.
- Samtliga fonder - urkunder
Fråga om permutation (rätt att göra ändringar i statuter för en stiftelse), samt urkunder, tas fram och sammanställs inför nästa sammanträde.

Datum
2009-08-21

- Anteckningar vid Visions- och utvecklingsnämndens möten

Överenskommelse

Sekreteraren deltar och skriver anteckningarna i samband med revisorernas möten med VU-nämnderna.

14. **Kommande möte**

8 september kl 8.30

Lokal: Björken
