

Lerums kommunala revision

Lokal: Björken, kommunhus 1

Tid: Klockan 08.30 - 12.00

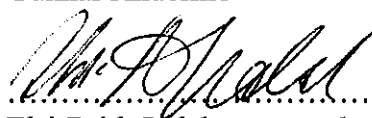
	Deltagare:	Ärende nr
Lekmannarevisorer:	Elsi-Brith Jodal (S) Ove Sävinger (FP) Kjell Peterson (V) Per-Olof Sundberg (C) Göran Farberger (M)	

Övriga:	Vilhelm Rundquist, Ernst & Young Peter Öfverström, Ernst & Young	1-7
	Rebecca Barmaan, ekonom Christian Ohlsson, Sektorchef Vård och omsorg Gunnar Andermo, sekreterare	3 6

Sekreterare

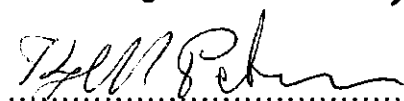

.....
Gunnar Andermo

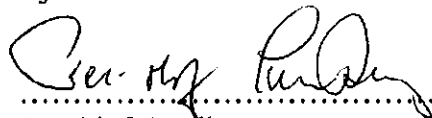
Ordförande

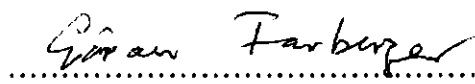

.....
Elsi-Brith Jodal

Justerare


.....
Ove Sävinger


.....
Kjell Peterson


.....
Per-Olof Sundberg


.....
Göran Farberger

Datum
2010-03-24

Revisionsmöte

1. **Genomgång av dagordningen**
Dagordningen godkänns efter vissa kompletteringar.

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

3. **Årsredovisning för Lerums kommun**

Ekonom Rebecca Barmaan redogör och kommenterar årsredovisning 2009.
Revisionsgruppen uttrycker sin belåtenhet med den pedagogiska uppställningen.

Överenskommelse

Revisionsgruppen önskar få en speciell information om avsnittet i årsredovisning 2009 "finansiell profil", när resultatet för Lerum 2009 är klar för redovisning.
Planeras in i agendan under hösten.

4. **Bokslutsrapport, avrapportering, fastställande**

Peter Öfverström redogör och kommenterar revisionsrapporten *Lerums kommun, Granskning av bokslut 2009-12-31*.

Överenskommelse
 - Nytt underlag kommer att sändas ut.
 - Frågan om avsättning till deponi tas upp på ett kommande sammanträde.

5. **Revisionsberättelse och redogörelse, fastställande**

Revisorsgruppen diskuterar formuleringar och innehåll i revisionsberättelsen 2009 vilken därefter fastställs.



Datum
2010-03-24

Överenskommelse

Revisionsberättelsen 2009 godkänns och originalet undertecknas.

En digital utgåva sänds till ekonomienheten utan namnunderskrifter då dokumentet sänds till tryckeriet för att ingå som en del i kommunens årsredovisning 2009.

6.

Rutiner kring Lex-Sara

Sektorschef för Vård och omsorg Christian Ohlsson redogör för hur det förhåller sig med Lex-Sara ärenden i Lerums kommun.

Lex Maria anmäls alltid till socialstyrelsen.

Lex Sara handlar om den sociala sidan - brister i omvårdnad och bemötande av klienter. Personal och enhetschefer har ansvar för att följa upp eventuella brister.

Ärendena anmäls i Individnämnden, och förslag på åtgärder läggs fram.

Är inte parterna nöjda går ärendet vidare till Socialstyrelsen för beslut.

I Lerum var det fem ärenden 2009 vilket totalt sett är att betrakta som få enligt Christian Ohlsson.

Ärendet aktualiserades vid revisionens förra sammanträde den 9 mars 2010, punkt 6.

7.

Projektplan och budget, fastställande

Vilhelm Rundquist redogör för revideringar gjorda i nedan angivna projektplaner.

Eftersom Hans Gavin är förhindrad att närvara under dagens möte föreslås att budgetärendet tas upp vid nästa möte.

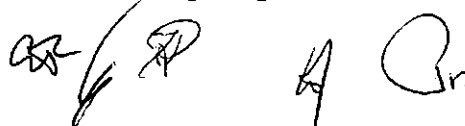
Överenskommelse

- Revisionsgruppen fastställer följande projektplaner:

- o Granskning: Ärende- och beslutsprocessen
- o Granskning av hur kommunen säkerställer personalförsörjning och kompetens

Efter det att Ove Sävinger gett sitt godkännande av projektplanen

- o Förstudie av hur kommunen hanterar besparingar,



Datum
2010-03-24

så fastställs även denna plan.

- Ärendet angående budget tas upp på nästa sammanträde.

8. Revisionens arbetsmodell

Eftersom Hans Gavin är förhindrad att närvara under dagens sammanträde föreslås att ärendet tas upp på nästa möte.

Överenskommelse

Ärendet återremitteras till nästa sammanträde.

De förtroendevalda revisorerna uppmanas att under tiden kommunicera med revisionsbiträdet Ernst & Young då dokumentet ska fastställas den 21 april.

9. Protokollsgranskningen, avrapportering

Göran Farberger ställer frågan om vad som händer med de protokollsgranskningar som har gjorts under en längre tid.

Ove Sävinger:

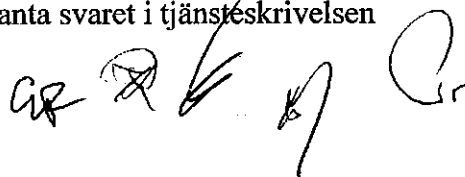
Individnämnden: 2010-02-11

Överenskommelse

- En avrapportering tas upp i anteckningarna enbart när någon revisor bedömer att det finns något att informera övriga om.
- Hans Gavin uppmanas vid nästa möte redogöra för hur det är tänkt att iakttagelser ifrån protokollsgranskningen återkopplas till berörda nämnder.
- Ove Sävinger aktualiserar ett ärende från Individnämnden, IN § 45/10. Ärendet berör de tre nämnderna Kommunstyrelsen, Individnämnden och Överförmyndarnämnden. Revisionsgruppen remitterar frågan till kommundirektörerna. Ernst & Young får uppdraget att ta upp ärendet med kommundirektörerna för att klarlägga ansvarsfördelningen mellan de tre nämnderna. Ernst & Young gör sedan bedömningen huruvida ärendet bör upp i revisionsgruppen tillsammans med kommunledningen. Ernst & Young bör ta del av Individnämndens beslutsunderlag i ärendet.

10. Revisionsrapport Löpande granskning 2009, svar

Kommunstyrelsen har i § 67/2010 beslutat anta svaret i tjänsteskrivelsen



Datum
2010-03-24

2010-01-20 som sitt eget och översänder svaret till revisionen.

Överenskommelse

Kommunstyrelsens svar läggs till handlingarna.

11. Gynnande beslut, rapport

Inget att rapportera.

12. Övrigt

a) Angående revisionsplan 2009

Hans Gavin utarbetar en text som förklarar orsaken till att det inte finns någon officiell antagen revisionsplan för 2009 och som därmed inte har lagts ut på hemsidan. En förklarande text ska läggas ut.

b) Finanspolicy för Lerums kommun

Ett arbete inom detta område pågår vilket noteras. En ny policy antogs av kommunfullmäktige i mars som ska ersätta den gamla från 2004.

c) Uppföljning av kommunfullmäktiges mål för mandatperioden 2007 - 2010.

Kommunfullmäktige har beslutat att ge kommunstyrelsen i uppdrag att följa upp fullmäktiges mål, ett arbete som pågår vilket noteras.

d) Avtal med Ernst & Young

Ska ny upphandling göras eller ska avtalet förlängas?
Underlag från föregående upphandling distribueras till de förtroendevalda revisorerna.

Frågan tas upp på nästa möte, som beslutas förlängas till kl 15.

e) KOMMEK-mässan

Frågan om deltagande på kommunalekonomiska mässan i Malmö tas upp nästa möte. www.kommek.se

13. Nästa möte

Dag : Onsdag

Datum: 21 april 2010

Tid: 08.30 - 15.00

Plats: Björken, kommunhus 1 08.30 - 12.00

Linden, kommunhus 1 12.00 - 15.00

GR [Signature] [Signature] [Signature]