

Kommunfullmäktiges revisorers protokoll 2025-06-17**Tid och plats**

2025-06-17 klockan 14:00-16:40 i Kommunkontoret Tegelbruket

Beslutande ledamöter

Sven-Erik Eriksson (KD) ordförande, Ulf Fahlstad (M), Sandeep Dinker (S), Marita Neteborn (SD), Jan Alriksson (C), Kerstin Karlsson (S), Anders Ljungberg (SD)

Övriga närvarande

Carin Hultgren, sakkunnigt biträde PwC distansdeltagare, Viktor Prytz, sakkunnigt biträde PwC § 48 distansdeltagare, Per Sverkersson (S), ordförande kommunstyrelsen § 49, Göran Hillbom (C), ordförande personalutskottet § 49, Maria Rosén, personalchef § 49, Jonas Ahlström, organisationsutvecklare § 49

Val av justerare

Marita Neteborn (SD)

Tid och plats för justering

2025-06-24 klockan 09:00 i Kommunkontoret

Justerade paragrafer

§ 48- § 54

Underskrift

Sven-Erik Eriksson, ordförande

Marita Neteborn (SD), justerare

Jan Alriksson (C), sekreterare

Anslagsbevis

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Kommunfullmäktiges revisorer

Justerade paragrafer

§ 48- § 54

Sammanträdesdatum

2025-06-17

Datum då anslaget sätts upp

2025-06-24

Förvaringsplats för protokollet

Kommunkontoret, Tingsgatan 11, Heby

Datum då anslaget tas ned

2025-07-16

Underskrift

Madeleine Dismats

Innehållsförteckning

Avrapportering fördjupad granskning "Granskning av trygghets- och säkerhetsarbetet inom grundskolan" .4	
Kommunstyrelsens svar på granskningsrapport "Personal och kompetensförsörjning"	5
Revisionsplan 2025 - Fördjupad granskning	6
Kommunstyrelsens yttrande över revisionsberättelsen 2024.....	7
Kvartalsrapport per 31 mars 2025 och månadsrapporter/åtgärder.....	8
Information och rapporter	9
Genomgång av protokoll från nämnder och styrelse.....	10

Kf rev § 48

Dnr KS/2024:133

007

Avrapportering fördjupad granskning "Granskning av trygghets- och säkerhetsarbetet inom grundskolan"

Kommunfullmäktiges revisorers beslut

- Kommunfullmäktiges revisorer överlämnar granskningen "Granskning av trygghets- och säkerhetsarbetet inom skolan" till kommunfullmäktige och kommunstyrelsen för kännedom och till utbildningsnämnden för beaktande och yttrande.
- Kommunfullmäktiges revisorer önskar yttrande från utbildningsnämnden senast den 1 oktober 2025.

Sammanfattning

Viktor Prytz från Pwc presenterar granskningen "Granskning av trygghets- och säkerhetsarbetet inom skolan".

Granskningens syfte har varit att bedöma om utbildningsnämnden både preventivt och operativt säkerställer ett ändamålsenligt trygghets- och säkerhetsarbete i grundskolan och om den interna kontrollen inom området är tillräcklig.

Den samlade bedömningen är att utbildningsnämnden inte helt har säkerställt ett både preventivt och operativt ändamålsenligt trygghetsskapande säkerhetsarbete i grundskolan.

Vidare bedömer kommunfullmäktiges revisorer att den interna kontrollen inom området inte varit fullt tillräcklig.

Det är positivt att det finns övergripande styrdokument och mallar för arbetsmiljöarbetet i form av bland annat riskbedömningar och olika planer, att det genomförs utbildningar och övningar på skolorna. Det är också positivt att det finns en organisation för krisstöd på övergripande nivå och att det dokumenteras på enheterna.

Beslutsunderlag

Revisionsrapport "Trygghets- och säkerhetsarbetet inom skolan".

Delges

Kommunfullmäktige
Kommunstyrelsen
Utbildningsnämnden

Kf rev § 49

Dnr KS/2024:10

007

Kommunstyrelsens svar på granskningsrapport "Personal och kompetensförsörjning"

Kommunfullmäktiges revisorers beslut

- Kommunfullmäktiges revisorer tackar för genomgången och presentationen.

Sammanfattning

Jonas Ahlström, organisationsutvecklare, presenterar och kommenterar kommunstyrelsens svar på granskningsrapport "Personal- och kompetensförsörjning".

Granskningens syfte har varit att bedöma om kommunstyrelsen säkerställt ett ändamålsenligt arbete med personal- och kompetensförsörjning.

Den samlade bedömningen är att kommunstyrelsen inte helt säkerställt ett ändamålsenligt arbete med personal- och kompetensförsörjning.

De iakttagelser som bedömningen stödjer sig på är i huvudsak följande två revisionsfrågor som bedöms vara delvis uppfyllda:

Bedrivs ett aktivt arbete för att säkra personal- och kompetensförsörjning på kort och lång sikt?
Genomförs uppföljningar avseende arbetet med personal- och kompetensförsörjning?

De rekommendationer som föreslagits har påbörjats eller är pågående och förvaltningen bedömer att de rekommenderade åtgärderna har omhändertagits.

Det förs en intressant diskussion om effekterna av den demografiska situationen och behovet av omställning. Vidare informeras kort om omställningsfonden samt att behovsinventering kommer att behöva göras och kommer därefter att bli ett viktigt instrument i arbetet med personal- och kompetensförsörjningen.

Beslutsunderlag

Muntlig information.

Ks § 93 + svar.

Granskningsrapport "Personal- och kompetensförsörjning"

Kf rev § 50

Dnr KS/2024:133

007

Revisionsplan 2025 - Fördjupad granskning

Kommunfullmäktiges revisorers beslut

- Kommunfullmäktiges revisorer beställer fördjupad granskning "Inköp och upphandling".
- Sakkunnigt biträde, Pwc, återkommer med projektplan för att inkludera Hebyfastigheter/Hebygårdar i beställd granskning.
- Revisionen undersöker intresset och möjligheten att involvera och inkludera Hebyfastigheter/Hebygårdar i beställd granskning.

Sammanfattning

Sakkunnigt biträde har lämnat projektplaner och kostnadsberäkning för fördjupad granskning av "Inköp och upphandling" inriktning mot välfärdsbrott.

Revisionen diskuterar om det är möjligt att inkludera Hebyfastigheter/Hebygårdar i samma granskning och sakkunnigt biträde får i uppdrag att undersöka möjligheten att inkludera dessa i samma granskning gällande förutsättningar och kostnader. Lekmannarevisorerna kontaktar Hebyfastigheter/Hebygårdar för att stämma av om det är möjligt och om det finns intresse att göra denna utökning.

Beslutsunderlag

Muntlig information.

Projektplan Heby – Förstudie näringslivsarbete

Projektplan Heby – Upphandling och avtalshantering

Projektplan Heby – Välfärdsbrott upphandling

Delges

Revisionen
Sakkunnigt biträde
Hebyfastigheter

Kf rev § 51

Dnr KS/2025:23

042

Kommunstyrelsens yttrande över revisionsberättelsen 2024

Kommunfullmäktiges revisorers beslut

- Kommunfullmäktiges revisorer tackar för återkopplingen.

Sammanfattning

Kommunfullmäktiges revisorer uppskattar att kommunstyrelsen tar till sig av revisionens synpunkter samt implementering av dessa. Kommunfullmäktiges revisorer återgäldar detta genom att följa upp under året.

Beslutsunderlag

Ks § 83 + yttrande.

Delges

Kommunstyrelsen

Kf rev § 52

Dnr KS/2025:6

042

Kvartalsrapport per 31 mars 2025 och månadsrapporter/åtgärder

Kommunfullmäktiges revisorerers beslut

- Kommunfullmäktiges revisorer tackar för rapporterna för kvartal ett och lägger dessa till handlingarna.

Sammanfattning

Kvartalsrapporten visar ett litet minus, orsakat främst av lägre intäkter.

Revisionen fortsätter följa den månadsvisa rapporteringen.

Beslutsunderlag

Ks § 98 + bilaga,
Ks § 100
Sbn § 46 + bilaga.
Ks § 78 + bilaga.
Ks § 99 + bilaga.

Kf rev § 53

Dnr KS/2025:1

105

Information och rapporter

Kommunfullmäktiges revisorers beslut

- Kommunfullmäktiges revisorer tackar för inbjudan och deltagandet vid presentationen av "Kostnad per brukare" vid vård- och omsorgsnämndens sammanträde 16 juni.

Sammanfattning

Kommunfullmäktiges revisorer har tagit del av den delgivna informationen.

Kommunfullmäktiges revisorer har efter inbjudan från vård- och omsorgsnämndens ordförande deltagit vid presentationen av utredningen "Kostnad per brukare inom individ- och familjeomsorgen" som genomförts av Ensolution på uppdrag av vård- och omsorgsförvaltningen. Sammanställningen visar att självbilden i Heby kommun inte överensstämmer med de presenterade statistiska fakta och jämförelser med jämförbara kommuner. Noterbart är det stora inflödet av anmälningar, 1279 st, där 48 var ansökningar. 298 av dessa aktualiseringar ledde till utredningar. Potential för effektivisering.

Beslutsunderlag

Muntlig information.

Rapport "Kostnad per brukare".

Kf rev § 54

Dnr KS/2025:2

007

Genomgång av protokoll från nämnder och styrelse

Kommunfullmäktiges revisorers beslut

- Kommunfullmäktiges revisorer tackar för informationen och lägger protokollen med bilagor till handlingarna.

Sammanfattning

Revisorerna granskar alla nämnders protokoll löpande under verksamhetsåret och redovisar iakttagelser vid varje möte.

Noteringar:

Revisorernas möte låg just nu inte i fas med nämndernas möten varför det var lite att rapportera.

Beslutsunderlag

Muntlig information