

Kommunfullmäktiges revisorers protokoll 2022-04-04

Tid och plats

2022-04-04 klockan 09:00-11:00 i Kommunkontoret, sammanträdesrum Tegelbruket

Beslutande ledamöter

Sven-Erik S Eriksson (KD) ordförande, Pär Rickman (S), Ulf Fhalstad (OPOL), Maud Plantin (M), Maire Lautakoski (S), Jan Alriksson (C)

Övriga närvarande

Olof Nilsson (S) ordförande kommunfullmäktige och demokratiberedningen §§ 40-41, Dick Pettersson (C), 1:e vice ordförande kommunfullmäktige och demokratiberedningen §§ 40-41, Anne-Charlotte Mattsson (L), 2:e vice ordförande kommunfullmäktige och demokratiberedningen §§ 40-41.

Tid och plats för justering

2022-04-04 klockan 11:00 i Kommunkontoret

Justerade paragrafer

37- 41

Underskrift

Jan Alriksson, Sekreterare

Sven-Erik S Eriksson, Ordförande

Ulf Fahlstad (OPOL), Justerare

Anslagsbevis

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Kommunfullmäktiges revisorer

Datum då anslaget sätts upp

2022-04-04

Sammanträdesdatum

2022-04-04

Datum då anslaget tas ned

2022-04-26

Förvaringsplats för protokollet

Kommunkontoret, Tingsgatan 11, Heby

Underskrift

Madeleine Dismats

Innehållsförteckning

Revidering av föredragningslistan	4
Rapport - Löpande internkontroll i redovisningsrutiner och ekonomiadministrativa processer	5
Årsredovisning 2021	6
Årsredovisning 2021 - Träff med kommunfullmäktiges presidium.....	7
Träff med demokratiberedningen gällande deras verksamhet 2022	8

Kf rev § 37

Revidering av föredragningslistan

Beslut

- Punkten "Rapport - Löpande internkontroll i redovisningsrutiner och ekonomiadministrativa processer", dnr 2021:63, läggs till dagens föredragningslista.

Kf rev § 38

Dnr KS/2021:63

007

Rapport - Löpande internkontroll i redovisningsrutiner och ekonomiadministrativa processer

Beslut

- Rapporten "Löpande internkontroll i redovisningsrutiner och ekonomiadministrativa processer" antas.
- Rapporten överlämnas till kommunfullmäktige för kännedom.
- Rapporten överlämnas till kommunstyrelsen för yttrande över lämnade rekommendationer. Yttrande ska vara revisionen till handa senast 5 juni 2022.

Sammanfattning

Revisionen i Heby kommun har med hjälp av sakkunnigt biträde genomfört en fördjupad granskning avseende löpande internkontroll i redovisningsrutiner och ekonomiadministrativa processer.

PwC har nu avlämnat en slutlig rapport som överensstämmer med den preliminära rapport som lämnades den 29 mars.

Beslutsunderlag

Rapport "Löpande internkontroll i redovisningsrutiner och ekonomiadministrativa processer"

Delges

Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktige

Kf rev § 39

Dnr KS/2022:29

042

Årsredovisning 2021

Beslut

Revisionens beslut

- Revisorernas redogörelse 2021 antas och överlämnas till kommunfullmäktige.
- Revisionsberättelse 2021 antas och överlämnas till kommunfullmäktige.
- Följande rapporter från sakkunnigt biträde överlämnas till kommunfullmäktige:
 - "Granskning av årsredovisning 2021",
 - "Grundläggande granskning av styrelse och nämnder 2021",
- Följande rapporter från sakkunnigt biträde överlämnas till kommunfullmäktige:
 - "Granskningsredogörelse grundläggande lekmannarevision 2021 koncernen Hebyfastigheter AB" och "Granskningsredogörelse grundläggande lekmannarevision 2021 koncernen Sala-Heby Energi AB" samt Granskningsrapporter från bolagen.
- Revisionsberättelse 2021 tillsammans med bilagor överlämnas till kommunstyrelsen för kännedom och yttrande senast 8 juni 2021.

Förslag beslut

Revisionen föreslår kommunfullmäktige att besluta

- Kommunstyrelsen, demokratiberedningen och nämnderna och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för 2021.
- IT-nämnden samt den gemensamma överförmyndarnämnden och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för 2021.
- Kommunens årsredovisning för 2021 godkänns.

Sammanfattning

Ordförande föredrar förslag till revisorernas redogörelse och revisionsberättelse.

Beslutsunderlag

Revisionsberättelse
Revisorernas redogörelse
PwC Granskningsrapporter
Granskningsrapporter för bolagen

Delges

Kommunfullmäktige

Kf rev § 40

Dnr KS/2022:29

042

Årsredovisning 2021 - Träff med kommunfullmäktiges presidium

Beslut

- Revisionen överlämnar revisionsberättelsen för 2020 tillsammans med dess bilagor.

Sammanfattning

Revisionen och kommunfullmäktiges presidium sammanträffar för att revisorerna skall lämna revisionsberättelsen till kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Årsredovisning 2021.

Delges

Kommunfullmäktige

Kf rev § 41

Dnr KS/2022:5

105

Träff med demokratiberedningen gällande deras verksamhet 2022 Beslut

- Revisionen tackar för informationen.

Sammanfattning

Revisionen träffar demokratiberedningen gällande deras verksamhet för 2022.

Revisionen pekar på att beslutet om den politiska organisationen och arvodet till revisionens ordförande enbart är ett fast arvode. Demokratiberedningen meddelar att beslutet ska kompletteras med att ordförande även ska ha sammanträdesarvode.

Beslutsunderlag

Muntlig information.