

§ 23

Aktuell projektstatus

Alf Wahlgren redogör för aktuell projektstatus och konstaterar att det, exklusive bokslutsgranskningen, återstår två granskningar att avrapportera.

Beslutas att godkänna informationen och lägga den till handlingarna.

§ 24

Revisorernas ekonomi

Alf Wahlgren redogör för kommunrevisionens ekonomi avseende verksamhetsåret 2011. Det konstateras att hela budgeten förbrukats sånär som på 4 235 kronor.

Beslutas att godkänna informationen och lägga den till handlingarna.

§ 25

Revisorernas bokslut 2011

Föreligger upprättat bokslut för kommunrevisionens verksamhet 2011.

Beslutas att godkänna upprättat bokslut.

§ 26

Beslut om projektplan och revisionsplan 2012

Föreligger förslag till revisionsplan för 2012. Planen diskuteras och det föreslås att granskning av Ungdomsarbetslösheten ska uppgraderas från "Hearing" till revisionsobjekt och åsättas 4 för konsekvens och 4 för sannolikhet vilket placerar granskningen som tvåa i revisionsplanen. Förutom kommunstyrelsen ska granskningen avse även arbetsmarknadsnämnden.

Föreligger en projektplan avseende granskning av kommunens budgetprocess. Granskningen avser dels den övergripande budgetprocessen, dels bildningsnämndens, servicenämndens och socialnämndens budgetprocesser. Granskningen avser budgetåret 2011 och beräknas kosta 85 000 kronor. I projektplanen anges att avrapportering ska ske i september. Det föreslås att avrapportering i stället ska ske i juni.

I samband med diskussionerna om projekt- och revisionsplan föreslås det att till nästa sammanträde bjuda in en representant från Navigatorcentrum för att informera om verksamheten.

Beslutas i enlighet med föreslagna ändringar att godkänna revisionsplan 2012, projektplan avseende granskning av budgetprocessen samt att inbjuda representant från Navigatorcentrum till nästa sammanträde.

Kommunrevisionen

Ordförande: Lena Näslund

Förvaltningschef: Kommunalt anställd förvaltningschef saknas

Kommunrevisionens uppdrag

Revisionen skall i enlighet med kommunallagen och fastställt reglemente granska all verksamhet som bedrivs inom styrelsens, nämndernas och bolagens verksamhetsområden i den omfattning som följer av god revisionsred. Revisorerna är fullmäktiges demokratiska kontrollinstrument med uppdrag att granska och att ytterst ge fullmäktige underlag till prövning och beslut i ansvarsfrihetsfrågan.

Årets viktigaste händelser

2011 började med att den nyvalda kommunrevisionen installerades och att den gamla fullföljde sitt mandat fram till och med genomförd bokslutsgranskning. För den nyvalda kommunrevisionen har 2011 bland annat inneburit deltagande i olika utbildningsinsatser. I samband med planeringen av det nya revisionsåret beslutades om ett nytt reglemente och en ny arbetsordning togs fram. Det beslutades också att kommunrevisionens sammanträden från och med januari 2011 ska protokollföras och göras tillgängliga på kommunens hemsida. Det gäller även för upprättade granskningsrapporter med tillhörande projektplaner.

Under våren och sensommaren slutfördes bland annat granskningar inom områdena ändamålsenlig LSS-verksamhet, likabehandlingsplaner inom skolans område samt överförmyndarens verksamhet. Under hösten slutförs många granskningar och av dem så uppmärksammades i media en granskning av tekniska nämndens upphandlingsverksamhet och en granskning av samhällsbyggnadsnämndens bygglovsverksamhet. En granskning av samtliga nämnders interna kontroll har pågått under hösten och en bit in på 2012.

Från och med hösten 2011 redovisar representanter för kommunrevisionen resultaten av genomförda granskningar i kommunfullmäktige.

Måluppfyllelse


Kommunrevisionen har under året följt och genomfört samtliga förslag på granskningar som funnits med på revisionsplanen för 2011 som fastställdes i början på verksamhetsåret.

Förväntad utveckling

Utifrån genomförda granskningar med utgångspunkt i risk- och väsentlighetsanalyser kommer kommunrevisionen att försöka fortsätta bidra till att kommunens olika verksamheter förbättras.

Ekonomi

I år uppvisar kommunrevisionen ett positivt resultat på 4 tkr. Bakgrunden till överskottet är ej fullt utnyttjade budgeterade medel för reskostnader.



Lena Näslund, ordförande



Alf Wahlgren, sakkunnigt biträde, PwC