LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2022-02-21

Tid
Kl: 15:00-15:31

Sammanträdesprotokoll

Ledamöter
Tutti Johansson Falk (-), ordförande
Anna-Greta Bergman (S), vice ordförande
Gunilla Tornhagen (L)
Alf-Erik Bondesson (L)
Margareta Robinson (C)
Torsten Nyman (S)
Gunnar Ottosson (SD)

Övriga
Lena Salomon, sakkunnig från revisionsfirman PwC, via Teams
Maria Olsson, nämndsekreterare

Sammanträdet har ägt rum: Justus Tranchell, vån 6, Stadshuset

Justerande
Tutti Johansson Falk (-), ordförande
Anna-Greta Bergman (S)

Elektronisk justering
Torsdagen 24 februari 2022

Protokoll anslaget
2022-02-25 – 2022-03-21

Förvaring
Stadshuset, juridiska avdelningen

Paragrafer
§§ 7-9

Sekreterare
Maria Olsson

Signature reference: 7ae98658-7ae7-4bc8-99a6-e4aed280aaaf

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2022-02-21

Dagordning

Upprop, val av justerare, fråga om jäv och godkännande av dagordning

Information:
Lekmannarevisorerna bokar möten med sina respektive bolag som de ansvarar för. Eventuellt justera granskningsrapporterna som lekmannarevisorerna fått skickade till sig, om det behövs. Tänk på att ändra datum på granskningsrapporterna, till det datum som lekmannarevisorerna träffat sina respektive bolag. Lekmannarevisorerna skickar in sina granskningsrapporter i word-format till nämndsekreteraren, för att man sedan ska kunna skicka dessa för digital signering i Netpublicator. Signeringen ska ske på sittande möte den 14 mars. Granskningsrapporterna måste nämndsekreteraren få in senast torsdagen den 10 mars för att kunna förbereda dessa i Netpublicator

§ 7. Kommunrevisionens revisionsplan år 2022; nu fråga om vilka granskningar som ska genomföras under hösten 2022

§ 8. Granskningsförslag - Granskning av Landskrona stads styrning och kontroll över kommunala bolag samt bolagens följsamhet av ägarens direktiv

§ 9. Anmälningar

Signature reference: 7ae98658-7ae7-4bc8-99a6-e4aed280aaaf

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2022-02-21

§ 7 Kr 2021/2856

Kommunrevisionens revisionsplan år 2022; nu fråga om vilka granskningar som ska genomföras under hösten 2022

Ärendebeskrivning
Kommunrevisionen planerar sitt granskningsarbete för revisionsåret 2022. Revisionen beslutade på sitt sammanträde 2021-10-11 § 39 att följande granskningar ska genomföras under våren 2022:

- Granskning av upphandlingsprocessen i Landskrona stad – hur delaktiga är verksamheterna i kravställningen
- Granskning av nämndernas delegationsordningar och delegationshantering i Landskrona stad

Revisionen diskuterade på dagens sammanträde vilka granskningsområden de ville granska under hösten 2022.

Beslutsunderlag
Riskanalys – underlag för kommunrevisionens revisionsplan år 2022, daterad 2022-01-24 § 2, anmäles.

BESLUT
Kommunrevisionen beslutar

att under hösten 2022 granska Landskrona stads arbete med barnkonventionen

att under hösten 2022 granska inventarieförteckningar i Landskrona stad

att under hösten 2022 granska ”Business Cases” som genomförts i Landskrona stad

att bjuda in Stadsdirektören till revisionens sammanträde i april för att informera om ”Business Cases” i Landskrona stad

_____

Signature reference: 7ae98658-7ae7-4bc8-99a6-e4aed280aaaf

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2022-02-21

§ 8 Kr 2022/373

Granskningsförslag - Granskning av Landskrona stads styrning och kontroll över kommunala bolag samt bolagens följsamhet av ägarens direktiv

Ärendebeskrivning
Revisionens sakkunnigstöd, PwC föreslår efter diskussion med kommunrevisionen att genomföra en granskning av Landskrona stads styrning och kontroll över kommunala bolag samt bolagens följsamhet av ägarens direktiv.

Kommunallagen ger kommuner och regioner möjligheten att lämna över skötseln av vissa kommunala angelägenheter till bland annat aktiebolag. En betydande del av kommunal verksamhet bedrivs idag i bolagsform.
Innan överlämning av en kommunal angelägenhet till ett bolag kan ske måste ägaren bland annat fastställa vilket kommunalt ändamål bolagets verksamhet ska ha samt vilka kommunala befogenheter bolaget ska verka inom.

I kommunstyrelsens uppdrag ingår att utöva uppsikt över all verksamhet som bedrivs i kommunal regi. I styrelsens uppdrag ingår även vanligtvis att utöva ägarrollen över bolagen. Detta innebär bland annat att bedriva en dialog mellan ägaren och bolagen, upprätta styrning i form av direktiv samt bereda fullmäktige möjlighet att avgöra frågor av principiell art.

Vid en bristande ägarstyrning finns risken att bolagen inte bedrivs enligt ägarens intentioner, det vill säga de ändamål som bolagens verksamhet ska uppfylla. Det finns även risk att koncernens intressen avseende verksamhet och ekonomi inte uppnås.

Syftet med granskningen är att pröva och bedöma om styrning, kontroll och följsamhet avseende kommunala bolag sker på ett ändamålsenligt sätt och med tillräcklig intern kontroll.

Ärendeberedning
Kommunrevisionen och revisionens sakkunnigstöd, PwC diskuterade detta granskningsförslag på dagens sammanträde.

BESLUT
Kommunrevisionen beslutar

att genomföra föreslagen granskning

att ge revisionens sakkunnigstöd, PwC i uppdrag att ta fram en projektplan för granskningen

Signature reference: 7ae98658-7ae7-4bc8-99a6-e4aed280aaaf

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2022-02-21

§ 9 Kr 2022/118

Anmälningar

Till kommunrevisionens sammanträde 2022-02-21 har följande handlingar anmälts:

1. PwC:s omvärldsbevakning januari 2022 (2022/359)

BESLUT
Kommunrevisionen beslutar

att lägga anmälningar till handlingarna

Detta protokoll har justerats digitalt och saknar därför egenhändiga underskrifter. De digitala underskrifterna framgår av protokollets sista sida.

Signature reference: 7ae98658-7ae7-4bc8-99a6-e4aed280aaaf

NETPUBLICATOR® VERIFIED

Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: TUTTI JOHANSSON FALK
Date: 2022-02-24 10:19:06
BankID refno: 3ca0610a-3bb1-4cb2-9247-1dba6964089a

Ordförande: Tutti Johansson Falk

Signed by: ANNA-GRETA BERGMAN
Date: 2022-02-24 08:07:34
BankID refno: d3927ef7-9390-43ff-bc8b-a6fb92a7c9ec

Vice ordförande: Anna-Greta Bergman

Signature reference: 7ae98658-7ae7-4bc8-99a6-e4aed280aaaf

Kopia/bekräftelse på e-signerat dokument.