LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum 2022-03-14

Tid Kl: 15:00-17:15

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
Mattias Johansson, sakkunnig från revisionsfirman PwC § 11
Michaela Nyman, sakkunnig från revisionsfirman PwC § 13
Susanne Nilsson, ekonomichef, stadsledningsförvaltningens ekonomiavdelning § 10, 11
Cecilia Strandberg, redovisningschef, stadsledningsförvaltningens ekonomiavdelning § 10, 11
Sanna Annerstedt, redovisningsekonom, stadsledningsförvaltningens ekonomiavdelning § 10, 11

Maria Olsson, nämndsekreterare

Sammanträdet har ägt rum: Justus Tranchell, vån 6, Stadshuset och sakkunnig från PwC via Teams

Justerande

Tutti Johansson Falk (-), ordförande
Gunilla Tornhagen (L)

Elektronisk justering

Torsdagen 17 mars 2022

Protokoll anslaget

2022-03-18 – 2022-04-11

Förvaring

Stadshuset, juridiska avdelningen

Paragrafer

§§ 10-17

Sekreterare

Maria Olsson

Signature reference: 845a415b-d903-4b44-b59b-86311ce4b123

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2022-03-14

Närvaro
Ordförande föreslår

att Susanne Nilsson, ekonomichef, stadsledningsförvaltningens ekonomiavdelning, Cecilia Strandberg, redovisningschef, stadsledningsförvaltningens ekonomiavdelning, Sanna Annerstedt, redovisningsekonom, stadsledningsförvaltningens ekonomiavdelning, Mattias Johansson, sakkunnig från revisionsfirman PwC och Michaela Nyman, sakkunnig från revisionsfirman PwC ges rätt att närvara vid dagens sammanträde med kommunrevisionen.

Beslut
Kommunrevisionen beslutar i enlighet med ordförandens förslag

Signature reference: 845a415b-d903-4b44-b59b-86311ce4b123

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2022-03-14

Dagordning

Möte med Landskrona Stadsutveckling AB (15:00-15:30)

Möte med Hilleshögs Företagspark AB (15:30-16:00)

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

§ 10. Information om Landskrona stads årsredovisning 2021

§ 11. Granskning av Landskrona stads årsredovisning 2021

§ 12. Granskning av god ekonomisk hushållning avseende Landskrona stad

§ 13. Grundläggande granskning av kommunstyrelsen, nämnderna och helägda bolag i Landskrona stad 2021

§ 14. Redogörelse för revisorernas verksamhet 2021

§ 15. Revisionsberättelse 2021

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

§ 17. Anmälningar

Signature reference: 845a415b-d903-4b44-b59b-86311ce4b123

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2022-03-14

Möte med Landskrona Stadsutveckling AB

Ärendebeskrivning
Kommunrevisionen träffade Lars Bengtsson, vd för Landskrona Stadsutveckling AB och Peter Billqvist, styrelseordförande för Landskrona Stadsutveckling AB, som informerade om vilka utmaningar och möjligheter Landskrona Stadsutveckling AB har haft under 2021 och kommer stå inför 2022.

BESLUT
Kommunrevisionen beslutar

att lägga informationen till handlingarna

_____

Signature reference: 845a415b-d903-4b44-b59b-86311ce4b123

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2022-03-14

Möte med Hilleshögs Företagspark AB

Ärendebeskrivning
Kommunrevisionen träffade Ola Nilsson, vd för Hilleshögs Företagspark AB som informerade om vilka utmaningar och möjligheter Hilleshögs Företagspark AB har haft under 2021 och kommer stå inför 2022.

BESLUT
Kommunrevisionen beslutar

att lägga informationen till handlingarna

_____

Signature reference: 845a415b-d903-4b44-b59b-86311ce4b123

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2022-03-14

§ 10 Kr 2022/56

Information om Landskrona stads årsredovisning 2021

Ärendebeskrivning
Susanne Nilsson, ekonomichef, Cecilia Strandberg, redovisningschef och Sanna Annerstedt, redovisningsekonom från stadsledningsförvaltningens ekonomiavdelning informerade om Landskrona stads årsredovisning för år 2021.

Ärendeberedning
Landskrona stads årsredovisning 2021 daterad 2022-03-09, anmäles.

BESLUT
Kommunrevisionen beslutar

att lägga informationen till handlingarna

_____

Signature reference: 845a415b-d903-4b44-b59b-86311ce4b123

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2022-03-14

§ 11 Kr 2022/56

Granskning av Landskrona stads årsredovisning 2021

Ärendebeskrivning
Revisionsfirman PwC har på uppdrag av Landskrona stads förtroendevalda revisorer granskat Landskrona stads årsredovisning för år 2021. Syftet med granskningen är att ge stadens revisorer ett underlag för sin bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god revisionssed samt om resultatet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat.

Ärendeberedning
Årsredovisning – Landskrona stad 2021 daterad 2022-03-09, Granskningsrapport – Granskning av Landskrona stads årsredovisning 2021 daterad 2022-03-14, anmäles.

BESLUT
Kommunrevisionen beslutar

att godkänna granskningsrapporten

att översända rapporten till kommunfullmäktige

_____

Expedieras till: kommunfullmäktige//

Signature reference: 845a415b-d903-4b44-b59b-86311ce4b123

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2022-03-14

§ 12 Kr 2022/57

Granskningsrapport - Granskning av god ekonomisk hushållning avseende Landskrona stad

Ärendebeskrivning
Revisionsfirman PwC har på uppdrag av Landskrona stads förtroendevalda revisorer granskat om resultaten för god ekonomisk hushållning är förenliga med de mål som fullmäktige beslutat. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2021.

Revisorernas skriftliga beskrivning ska lämnas till fullmäktige inför behandlingen av årsredovisningen. Syftet med denna granskning utgör underlag för det utlåtande som revisorerna ska lämna till fullmäktige.
Granskningen besvarar följande revisionsfråga:

Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål fullmäktige beslutat avseende god ekonomisk hushållning?

Ärendeberedning
Granskningsrapport - Granskning av god ekonomisk hushållning, daterad 2022-03-14, anmäles.

BESLUT
Kommunrevisionen beslutar

att godkänna granskningsrapporten

att översända rapporten till kommunfullmäktige

Expedieras till: kommunfullmäktige//

Signature reference: 845a415b-d903-4b44-b59b-86311ce4b123

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2022-03-14

§ 13 Kr 2021/2853

Grundläggande granskning av kommunstyrelsen, nämnderna och helägda bolag i Landskrona stad 2021

Ärendebeskrivning
Kommunrevisionen har enligt kommunallagen uppdraget att årligen granska alla styrelser och nämnder inom kommunen.
Kommunstyrelsen, nämnderna och bolagsstyrelserna ska förvalta och driva verksamheter i enlighet med fullmäktiges uppdrag, lagar och föreskrifter. För att fullgöra uppdraget måste respektive nämnd och bolagsstyrelse ha fungerande rutiner och system för styrning, uppföljning, kontroll och rapportering samt säkerställa att dessa rutiner tillämpas på avsett sätt.
Revisionsfirman PwC har på uppdrag av stadens förtroendevalda revisorer genomfört en grundläggande granskning av kommunstyrelsen, nämnderna och kommunens helägda bolag i Landskrona stad 2021.

Ärendeberedning
Granskningsrapport – Grundläggande granskning av kommunstyrelsen, nämnderna och kommunens helägda bolag i Landskrona stad 2021 daterad 2022-03-14, anmäles.

BESLUT
Kommunrevisionen beslutar

att godkänna granskningsrapporten

att bilägga den grundläggande granskningen av kommunstyrelsen, nämnderna och kommunens helägda bolag i Landskrona stad 2021 till kommunrevisionens revisionsberättelse 2021. Översända granskningsrapporten till kommunfullmäktige för kännedom.

_____

Expedieras till: kommunfullmäktige//

Signature reference: 845a415b-d903-4b44-b59b-86311ce4b123

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2022-03-14

§ 14 Kr 2022/639

Redogörelse för revisorernas verksamhet 2021

Ärendebeskrivning
Enligt revisionsreglementet lämnas en redogörelse över revisorernas verksamhet 2021. Revisionen har utfört sin granskning enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet, fastställt revisionsreglemente, samt de lagar och förordningar som berör kommunrevisionens verksamhet.

Ärendeberedning
Redogörelse för revisorernas verksamhet 2021 daterad 2022-03-14, anmäles.

BESLUT
Kommunrevisionen beslutar

att godkänna revisorernas redogörelse 2021

att översända revisorernas redogörelse 2021 till kommunfullmäktige

---

Expedieras till: kommunfullmäktige//

Signature reference: 845a415b-d903-4b44-b59b-86311ce4b123

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2022-03-14

§ 15

Kr 2022/641

Revisionsberättelse 2021

Ärendebeskrivning
Revisorerna avslutar årets granskning med att upprätta och lämna en revisionsberättelse till fullmäktige. Revisorerna granskar årligen, i den omfattning som följer av god revisionssed, all verksamhet som bedrivs inom nämnderna. Genom lekmannarevisorerna granskar revisorerna även den verksamhet som bedrivs i de hel- och delägda kommunala bolagen.

Ärendeberedning
Revisionsberättelse 2021 daterad 2022-03-14, anmäles

BESLUT
Kommunrevisionen beslutar

att godkänna revisionsberättelsen för år 2021

att översända revisionsberättelsen till kommunfullmäktige

Expedieras till: kommunfullmäktige//

Signature reference: 845a415b-d903-4b44-b59b-86311ce4b123

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2022-03-14

§ 16 Kr 2022/373

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

Ärendebeskrivning
Kommunrevisionen beslutade på sitt sammanträde 2022-02-21 § 8 att ge revisionens sakkunnigstöd i uppdrag att ta fram en projektplan för granskning av Landskrona stads styrning och kontroll över kommunala bolag samt bolagens följsamhet av ägarens direktiv. Revisionsfirman PwC har tagit fram en projektplan för granskningen.

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.

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

BESLUT
Kommunrevisionen beslutar

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

_____

Signature reference: 845a415b-d903-4b44-b59b-86311ce4b123

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2022-03-14

§ 17 Kr 2022/118

Anmälningar

Till kommunrevisionens sammanträde 2022-03-14 har följande handlingar anmälts:

1. PwC:s omvärldsbevakning februari 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: 845a415b-d903-4b44-b59b-86311ce4b123

NETPUBLICATOR® VERIFIED

Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: TUTTI JOHANSSON FALK
Date: 2022-03-17 07:32:48
BankID refno: 5082187b-5971-4785-8b11-1323a4eacf4d

Ordförande kommunrevisionen: Tutti Johansson Falk

Signed by: GUNILLA TORNHAGEN
Date: 2022-03-17 07:30:24
BankID refno: f8ffa004-221a-405f-b482-66301de59a3d

Justerare: Gunilla Tornhagen

Signature reference: 845a415b-d903-4b44-b59b-86311ce4b123

Kopia/bekräftelse på e-signerat dokument.