LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2023-03-13

Tid
Kl: 14:00-17:15

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

Pernilla Anderberg, vd för Tillväxt Landskrona AB
Per-Olov Karlsson, chef för stadsledningsförvaltningens avdelning för kompetensförsörjning- och arbete
Linus Olsson, vd för Rederi AB Ventrafiken
Anders Persson, styrelseordförande för Rederi AB Ventrafiken
Maria Hector, ekonom för Rederi AB Ventrafiken
Lena Salomon, sakkunnig från revisionsfirman PwC
Malin Odby, sakkunnig från revisionsfirman PwC § 5, 6, 7
Mattias Johansson, sakkunnig från revisionsfirman PwC, via Teams § 5,6
Caroline Tham Johansson, sakkunnig från revisionsfirman PwC, via Teams § 8
Samuel Sköld ekonomichef, stadsledningsförvaltningens ekonomiavdelning § 5
Sanna Annerstedt, redovisningschef, stadsledningsförvaltningens ekonomiavdelning § 5
Azra Nielsen, enhetschef, stadsledningsförvaltningens ekonomiavdelning § 5

Maria Olsson, sekreterare

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

Justerande

Tutti Johansson Falk (-), ordförande
Alf-Erik Bondesson (L)

Elektronisk justering

Torsdagen 16 mars 2023

Protokoll anslaget

2023-03-17 – 2023-04-10

Förvaring

Stadshuset, juridiska avdelningen

Signature reference: 8e1554ac-d393-410f-a875-c6d0dc9d6a1b

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2023-03-13

Paragrafer §§ 5-11

Sekreterare Maria Olsson

Signature reference: 8e1554ac-d393-410f-a875-c6d0dc9d6a1b

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2023-03-13

Närvaro
Ordförande föreslår

att Samuel sköld, ekonomichef, stadsledningsförvaltningens ekonomiavdelning, Sanna Annerstedt, redovisningschef, stadsledningsförvaltningens ekonomiavdelning, Azra Nielsen, enhetschef, stadsledningsförvaltningens ekonomiavdelning, Pernilla Anderberg, vd för Tillväxt Landskrona AB, Per-Olov Karlsson, chef för stadsledningsförvaltningens avdelningen kompetensförsörjning- och arbete, Linus Olsson, vd för Rederi AB Ventrafiken, Anders Persson, styrelseordförande för Rederi AB Ventrafiken, Maria Hector, ekonom för Rederi AB Ventrafiken, Malin Odby, sakkunnig från revisionsfirman PwC, Mattias Johansson, sakkunnig från revisionsfirman PwC, Caroline Tham Johansson, sakkunnig från revisionsfirman PwC, ges rätt att närvara vid dagens sammanträde med kommunrevisionen.

Beslut
Kommunrevisionen beslutar i enlighet med ordförandens förslag

Signature reference: 8e1554ac-d393-410f-a875-c6d0dc9d6a1b

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2023-03-13

Dagordning

Information:
Möte med Tillväxt Landskrona AB (14:00-14:30)
Möte med Rederi AB Ventrafiken AB (14:30-15:00)
Information från auktoriserad revisor (15:00-15:30)

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

§ 5. Information om Landskrona stads årsredovisning 2022

§ 6. Granskning av Landskrona stads årsredovisning 2022

§ 7. Granskning av god ekonomisk hushållning avseende Landskrona stad år 2022

§ 8. Grundläggande granskning av kommunstyrelsen, nämnderna och helägda bolag i Landskrona stad 2022

§ 9. Redogörelse för revisorernas verksamhet 2022

§ 10. Revisionsberättelse 2022

§ 11. Anmälningar

Signature reference: 8e1554ac-d393-410f-a875-c6d0dc9d6a1b

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2023-03-13

Möte med Tillväxt Landskrona AB

Ärendebeskrivning
Kommunrevisionen träffade Pernilla Anderberg, vd för Tillväxt Landskrona AB och Per-Olof Karlsson, tillförordnad chef för stadsledningsförvaltningens avdelning för kompetensförsörjning- och arbete, som informerade om vilka utmaningar och möjligheter Tillväxt Landskrona AB har haft under år 2022 och kommer stå inför år 2023.

BESLUT
Kommunrevisionen beslutar

att lägga informationen till handlingarna

_____

Signature reference: 8e1554ac-d393-410f-a875-c6d0dc9d6a1b

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2023-03-13

Möte med Rederi AB Ventrafiken

Ärendebeskrivning
Kommunrevisionen träffade Linus Olsson, vd för Rederi AB Ventrafiken och Anders Persson, styrelseordförande för Rederi AB Ventrafiken och Maria Hector, ekonom för Rederi AB Ventrafiken som informerade om vilka utmaningar och möjligheter Ventrafiken har haft under år 2022 och kommer stå inför år 2023.

BESLUT
Kommunrevisionen beslutar

att lägga informationen till handlingarna

_____

Signature reference: 8e1554ac-d393-410f-a875-c6d0dc9d6a1b

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2023-03-13

§ 5 Kr 2023/135

Information om Landskrona stads årsredovisning 2022

Ärendebeskrivning
Samuel sköld, ekonomichef, Sanna Annerstedt, redovisningschef och Azra Nielsen, enhetschef från stadsledningsförvaltningens ekonomiavdelning informerade om Landskrona stads årsredovisning för år 2022.

Ärendeberedning
Landskrona stads årsredovisning för år 2022, anmäles.

BESLUT
Kommunrevisionen beslutar

att lägga informationen till handlingarna

_____

Signature reference: 8e1554ac-d393-410f-a875-c6d0dc9d6a1b

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2023-03-13

§ 6 Kr 2023/135

Granskning av Landskrona stads årsredovisning 2022

Ärendebeskrivning
Revisionsfirman PwC har på uppdrag av Landskrona stads förtroendevalda revisorer granskat Landskrona stads årsredovisning för år 2022. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2022.

Syftet med granskningen är att ge stadens revisorer ett underlag för sin bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning, samt om årsredovisningen är upprättad enligt god revisionssed i kommunal verksamhet och om resultatet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat.

Ärendeberedning
Landskrona stads årsredovisning för år 2022, Granskningsrapport – Granskning av Landskrona stads årsredovisning år 2022, daterad 2023-03-13, anmäles.

BESLUT
Kommunrevisionen beslutar

att godkänna granskningsrapporten

att översända rapporten till kommunfullmäktige

_____

Expedieras till: kommunfullmäktige//

Signature reference: 8e1554ac-d393-410f-a875-c6d0dc9d6a1b

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2023-03-13

§ 7 Kr 2022/2902

Granskningsrapport - Granskning av god ekonomisk hushållning avseende Landskrona stad år 2022

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 2022.

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 2023-03-13, anmäles.

BESLUT
Kommunrevisionen beslutar

att godkänna granskningsrapporten

att översända rapporten till kommunfullmäktige

Expedieras till: kommunfullmäktige//

Signature reference: 8e1554ac-d393-410f-a875-c6d0dc9d6a1b

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2023-03-13

§ 8 Kr 2022/3304

Grundläggande granskning av kommunstyrelsen, nämnderna och helägda bolag i Landskrona stad 2022

Ärendebeskrivning
Kommunrevisionen har enligt kommunallagen uppdraget att årligen granska alla styrelser och nämnder inom kommunen.
Kommunstyrelsen, nämnderna och bolagsstyrelserna ska förvalta och driva stadens 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 2022.

Ärendeberedning
Granskningsrapport – Grundläggande granskning av kommunstyrelsen, nämnderna och kommunens helägda bolag i Landskrona stad 2022 daterad 2023-03-13, anmäles.

BESLUT
Kommunrevisionen beslutar

att godkänna granskningsrapporten

att bilägga den grundläggande granskningen av kommunstyrelsen, nämnderna och kommunens helägda bolag i Landskrona stad 2022 till kommunrevisionens revisionsberättelse 2022. Översända granskningsrapporten till kommunfullmäktige för kännedom.

_____

Expedieras till: kommunfullmäktige//

Signature reference: 8e1554ac-d393-410f-a875-c6d0dc9d6a1b

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2023-03-13

§ 9 Kr 2023/935

Redogörelse för revisorernas verksamhet 2022

Ärendebeskrivning
Enligt revisionsreglementet lämnas en redogörelse över revisorernas verksamhet för år 2022. Revisionen har utfört sin granskning enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet, samt de lagar och förordningar som berör kommunrevisionens verksamhet.

Syftet med revisorernas redogörelse är att på ett överskådligt sätt redovisa genomförda granskningsinsatser under året och att följa upp revisorernas revisionsplan. Revisorernas redogörelse är ett komplement till revisionsberättelsen.

Ärendeberedning
Redogörelse för revisorernas verksamhet 2022 daterad 2023-03-13, anmäles.

BESLUT
Kommunrevisionen beslutar

att godkänna revisorernas redogörelse 2022

att översända revisorernas redogörelse 2022 till kommunfullmäktige

_____

Expedieras till: kommunfullmäktige//

Signature reference: 8e1554ac-d393-410f-a875-c6d0dc9d6a1b

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2023-03-13

§ 10

Kr 2023/937

Revisionsberättelse 2022

Ärendebeskrivning
Revisorerna avslutar årets granskning med att upprätta och lämna en revisionsberättelse till fullmäktige. Revisorerna ansvarar för att årligen granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål, i den omfattning som följer av god revisionssed, samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Genom lekmannarevisorerna granskar revisorerna även den verksamhet som bedrivs i de hel- och delägda kommunala bolagen.

Ärendeberedning
Revisionsberättelse 2022 daterad 2023-03-13, anmäles

BESLUT
Kommunrevisionen beslutar

att godkänna revisionsberättelsen för år 2022

att översända revisionsberättelsen till kommunfullmäktige

_____

Expedieras till: kommunfullmäktige//

Signature reference: 8e1554ac-d393-410f-a875-c6d0dc9d6a1b

LANDSKRONA STAD

Kommunrevisionen

Datum
2023-03-13

§ 11 Kr 2022/118

Anmälningar

Till kommunrevisionens sammanträde 2023-03-13 har följande handlingar anmälts:

1. Kommunstyrelsens yttrande - Granskning av inventarieförteckningar i Landskrona stad (2022/1146)

2. Kommunstyrelsens yttrande - Granskning av Landskrona stads styrning och ledning av stadens verksamheter (2022/1686)

3. Slutredovisning från Landskrona Fastighetsförvaltning AB (LFAB) avseende innergården, stadshuset (2020/263)

4. Individ- och familjenämndens beslut 2023-01-19 § 21 - Rapportering av icke verkställda beslut (2022/3410)

5. Dataskyddsombudets (DSO) granskningsrapport av kommunrevisionens behandlingsregister 2022 (2022/3670)

6. Kommunrevisionens utfall bokslut för år 2022 (2022/1265)

7. Flera kommuners yttranden gällande granskningen av Hälso- och sjukvårdsavtalet-effekter och ansvarsfördelning (2021/3213)

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: 8e1554ac-d393-410f-a875-c6d0dc9d6a1b

NETPUBLICATOR® VERIFIED

Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: Alf Erik Bonde Bondesson
Date: 2023-03-16 07:27:36
BankID refno: e8f40ac2-72b7-431a-82fd-ca13da9d69c3

Ledamot: Alf-Erik Bondesson

Signed by: TUTTI JOHANSSON FALK
Date: 2023-03-16 07:26:14
BankID refno: 9bdc3e61-7cf2-4f06-8fc0-607e56ad502c

Ordförande kommunrevisionen: Tutti Johansson Falk

Signature reference: 8e1554ac-d393-410f-a875-c6d0dc9d6a1b

Kopia/bekräftelse på e-signerat dokument.