



Protokoll (nr 2 2023)
Revisorskollegiet

Sammanträdesdatum: 2023-02-07

Tid: 9:00 – 9:40

Plats: Kvarnberget, revisionskontoret plan 6

Paragrafer: §§ 13 – 27

Närvarande

Ledamöter

Jonas Ransgård, ordförande

Torbjörn Rigemar, vice ordförande

Bengt Bivall

Sven Andersson

Birgitta Adler

Tjänstgörande ersättare

Jonas Paija

Susanne Zetterberg Jensen

Närvarande ersättare

Bengt-Åke Gellerstedt

Övriga närvarande

Cecilia Bokenstrand, revisionsdirektör

Lena Westergren, nämndsekreterare

Anders Landkvist, förvaltningsjurist

Linda Bengtsson, administrativ chef

Helene Hjalmarsson, förvaltningsekonom

Personalföreträdare

Cecilia Locksén, Vision

Justeringsdag: 2023-02-08

Detta dokument är digitalt signerat och saknar därför underskrifter.

Anslag om justering av paragraf 18 2023-02-07.

Justering av protokollet har tillkännagivits genom anslag på kommunens anslagstavla den 2023-02-09.



§ 13

Sammanträdet öppnas

Ordföranden öppnar sammanträdet och hälsar alla välkomna.

§ 14

Godkännande av dagordning

Dagordningen godkänns.

§ 15

Närvaro samt fastställande av tjänstgörande ersättare

Anna Sibinska ersätts av Jonas Paija och Bernt Helin ersätts av Susanne Zetterberg Jensen.

§ 16

Val av justerare

Revisorskollegiet utser Torbjörn Rigemar att jämte ordföranden justera protokollet.

§ 17

Fråga om förekommande jäv under dagens möte

Inga förekommande jäv anmäls för dagens sammanträde.



§ 18

Upphandling bolagsrevision, dnr 0114/23

Revisorskollegiets beslut:

Revisorskollegiet beslutar att tilldela Öhrlings Pricewaterhouse AB (PwC) delkontrakt för bolagsgrupp 3 i enlighet med upphandlingsdokumenten.

Revisorskollegiet ger revisionsdirektören i uppdrag att:

- Utforma och kommunicera tilldelningsbeslut för upphandlingen.

Sammanfattning

Stadsrevisionen har kommunfullmäktiges uppdrag att upphandla lagstadgad revision för bland annat Göteborgs Stads aktiebolag. Revisorskollegiet har under perioden 2022-02-07 till 2023-01-17 genomfört två upphandlingar för att kunna tilldela kontrakt. I samband med den sista upphandlingen saknades giltigt anbud för bolagsgrupp 3, varför kollegiet 2023-01-17 fattade beslut att inleda ett förhandlat förfarande utan föregående annonsering. Flera uppdrag kopplade till den vidare hanteringen av upphandlingsärendena inklusive det förhandlade förfarandet lämnades också till revisionsdirektören.

Uppdragen har slutförts. Revisorskollegiet ska därför fatta beslut om tilldelning av delkontrakt för bolagsgrupp 3.

Beslutsunderlag

1. TU Upphandling av kontrakt avseende lagstadgad revision för Göteborgs Stads aktiebolag
2. Öppningsprotokoll med bilagor

Paragrafen justeras omedelbart

§ 19

Stadsrevisionens attest och utanordning, dnr 0103/23

Revisorskollegiets beslut

Revisorskollegiet beslutar att anta revisionskontorets förslag till förteckning för attest och utanordning.

Sammanfattning

I delegationsordningen vid Stadsrevisionen i Göteborgs Stad framgår att revisionsdirektören ansvarar för att delegationsordningen följs. Till stöd för detta ska upprättas en särskild förteckning för attest och utanordning. Behov av justering eller ändring av beslutad förteckning för attest och utanordning kan identifieras vid årlig översyn eller under löpande verksamhetsår. Bilagd förteckning har justerats med anledning av ny mandatperiod. Förteckningen ska beslutas av kollegiet.

Beslutsunderlag

1. TU Attest och utanordning
2. Attest och utanordning

§ 20

Samlad riskbild och intern kontrollplan 2023, dnr 0251/22

Revisorskollegiets beslut

Revisorskollegiet beslutar att anta samlad riskbild med åtgärdsplan 2023 och intern kontrollplan 2023.

Sammanfattning

Revisorskollegiet ska i enlighet med kommunfullmäktiges riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll besluta om en samlad riskbild och en intern kontrollplan för 2023. Helene Hjalmarsson redogör för framtagna dokument. Resultatet av de interna kontrollerna kommer rapporteras till revisorskollegiet i samband med stadsrevisionens årsrapport för 2022.

Beslutsunderlag

1. TU samlad riskbild med åtgärdsplan och intern kontrollplan
2. Samlad riskbild med åtgärdsplan 2023
3. Intern kontrollplan 2023



§ 21

Stadsrevisionenens årsrapport till Stratsys, dnr 0101/22

Revisorskollegiets beslut

Revisorskollegiet beslutar att anta stadsrevisionens årsrapport 2022 i Stratsys.

Sammanfattning

Revisionskontoret har via systemet Stratsys rapporterat in resultatet i siffror för 2022. Rapporteringen har skett i enlighet med tid- och arbetsplan för rapportering, budget och uppföljningsarbete för stadsrevisionen 2022, vilken antogs av revisorskollegiet i februari 2022.

Beslutsunderlag

1. TU Stadsrevisionens årsrapport 2022 till Stratsys
2. Årsrapport 2022

§ 22

Tidplan för budget- och uppföljningsprocessen 2023, dnr 0106/23

Revisorskollegiets beslut

Revisorskollegiet beslutar att fastställa förvaltningens förslag till tidplan för budget- och uppföljningsprocessen 2023

Sammanfattning

Processen för planering och uppföljning är en gemensam process för hela staden. Kommunstyrelsen fastställer årligen en övergripande struktur- och tidplan för nämnders planerings- och uppföljningsprocess. Med utgångspunkt från kommunstyrelsens beslutade tidplan, samt revisionskollegiets tidigare beslut om datum för möten 2023, har förvaltningen tagit fram en tidplan för revisorskollegiets budget- och uppföljningsprocess 2023.

Beslutsunderlag

1. TU Tidplan för budget- och uppföljningsprocessen 2023
2. Tidplan för budget- och uppföljningsprocessen 2023

§ 23

Verksamhetsplan 2023, dnr 0116/23

Revisorskollegiets beslut

Revisorskollegiet fastställer framlagt förslag till verksamhetsplan 2023.

Sammanfattning

Revisorskollegiet fattade vid sitt sammanträde den 13 december 2022 beslut om stadsrevisionens mål och budget för åren 2023 – 2025. Utifrån detta har en verksamhetsplan för år 2023 utarbetats. Cecilia Bokenstrand redogör för framtagna verksamhetsplan.

Beslutsunderlag

1. TU beslut om verksamhetsplan 2023
2. Verksamhetsplan 2023

§ 24

Återrapportering delegationsbeslut

Inget att återrapportera.

§ 25

Revisionsdirektören informerar

Inget att informera om.

§ 26

Ytterligare ärenden

Inga ytterligare ärenden anmäls.

§ 27

Nästa sammanträde

Nästa sammanträde är bestämt till 14 mars kl. 14:30.



Göteborgs
Stad

Detta dokument är elektroniskt signerat.

Signed by: JONAS RANSGÅRD

Date: 2023-02-08 07:56:19

BankID refno: 7eaa4df6-54a1-435e-bd89-701cc5340a1f



Ordförande: Jonas Ransgård

Signed by: TORBJÖRN RIGEMAR

Date: 2023-02-08 08:46:30

BankID refno: b4c61338-2a37-4036-a774-2ddff9fe323c



Vice ordförande: Torbjörn Rigemar