

§ 39

Dnr KS/2018:69

**Revisionsplan Mjölby 2018****Bakgrund**

Inför varje år presenterar revisionen sin planering för vilka revisioner som ska genomföras under året.

**Sammanfattning**

Inför 2018 kommer revisionen att granska;

- Tydlighet i formuleringar av beslut och beslutsunderlag.
- Kommunens effektiviseringsarbete.
- Våldsbejakande extremism, hedersrelaterat våld och andra övergrepp mot barn och unga.
- Oegentligheter och korruption.
- Exploatering.
- Krishantering.
- Kompetens- och personalresurser vid kommunens IT-verksamhet.

**Beslutsunderlag**

- Revisionsplan

**Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen**

1. Kommunstyrelsen tar del av informationen.

—

Beslutet skickas till:

Kommunstyrelsen

Akten

2018-02-13

## Revisionsplan 2018 Mjölby kommun

Revisorernas uppdrag är ytterst att pröva ansvarstagandet och uttala sig om detta till fullmäktige inför deras beslut i ansvarsfrågan. Granskningsuppdraget enligt 9 kap 9 § i kommunallagen är att årligen i den omfattning som följer god revisions-sed, granska all verksamhet som bedrivs inom styrelsens, beredningarnas, nämndernas och bolagens verksamhetsområde.

För att efterleva god revisions-sed kommer de förtroendevalda med stöd av sakkunniga biträden att genomföra en grundläggande granskning enligt nedanstående punkter.

- Löpande följa och vara insatta i den kommunala verksamheten genom att läsa protokoll, beslutsunderlag och andra dokument.
- Upprätthålla en kontinuerlig dialog med kommunstyrelsen, nämnder, bolag och förvaltningar genom möten och löpande kontakter. Här aktualiseras aktuella frågor utifrån riskanalys men även utifrån vad som framkommit i granskning.
- Nyckeltal och andra mått kommer att efterfrågas och genom sakkunnig tas fram för de områden som i riskanalysen visat skäl att följas ytterligare.
- Revisionen granskar årligen kommunens delårsbokslut och årsbokslut

För ovanstående ansvarar de fem förtroendevalda revisorerna samfällt men en specialisering finns fördelad utifrån de ansvarsområden vi har att granska. Dessa är;

Yngve Welander –	omsorgs- och socialnämnden, tekniknämnden, kommunstyrelsen, valnämnden
Yngve Nilsson –	tekniknämnden, kommunstyrelsen, miljönämnden, bygg- och räddningsnämnden
Anna-Stina Palm –	utbildningsnämnden, miljönämnden, bygg- och miljönämnden
Thomas Sunnerfjord –	utbildningsnämnden, kultur- och fritidsnämnden,
Bill Sjölund –	omsorgs- och socialnämnden, kultur- och fritidsnämnden

Utöver att utifrån lagstiftning, fullmäktiges mål, riktlinjer och beslut granska och bedöma ändamålsenlighet i styrelsens och nämnders verksamhet, ser revisorerna, utifrån risk- och väsentlighetsanalys, skäl att särskilt granska nedanstående processer inom ramen för 2018 års ekonomiska anslag:

- Tydlighet i formuleringar av beslut och beslutsunderlag.
- Kommunens effektiviseringsarbete.
- Våldsbejakande extremism, hedersrelaterat våld och andra övergrepp mot barn och unga.
- Oegentligheter och korruption.
- Exploatering.
- Krishantering.
- Kompetens- och personalresurser vid kommunens IT-verksamhet.

Antagen revisionsplan kan komma att justeras eller utökas under året till följd av inträffade händelser under året.


Lekmannarevisionen planeras enligt särskild revisionsplan.




*Yngve Welander, ordförande*



*Anna-Stina Palm*



*Bill Sjölund*



*Yngve Nilsson, vice ordförande*



*Thomas Sunnerfjord*