

Plats och tid Webbmöte maa Covid-19, kl 18.00 - 20.00

Beslutande Se bifogad förteckning

Övriga deltagande Se bifogad förteckning

Utses att justera Se bifogad deltagarförteckning

Justeringens plats och tid Omedelbar justering Paragrafer § 3

Underskrifter Sekreterare _____

Ordförande _____

Justerande _____

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Kommunens revisorer

Sammanträdesdatum 2021-09-13

Datum för anslaget uppsättande 2021-09-17 - Datum för anslaget Nedtagande 2021-10-08 -

Förvaringsplats för protokollet Revisionsrummet, kommunalhuset Tumba

Underskrift _____
Anders Hägg

DELTAGARFÖRTECKNING

Beslutande

Lennart Lindström ordf
Bengt Ericsson v ordf
Donald Eriksson
Staffan Teste
Claes Nilsson
Jan-Olof Rasmusson
Folke Olsson
Pär Sargren
Agnes Malgorzata-Szubzda

Övriga närvarande

Anders Hägg, PwC
Sofia Persson, PwC

§ 3 Delårsrapport

Revisionen avlämnar upprättat förslag till delårsrapport per augusti 2021 samt årsprognos.

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2021-09-15 06:22:29 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Per Anders Hägg

Datum

Anders Hägg
Salaried Partner

Leveranskanal: E-post

BOTKYRKA KOMMUN 212000-2882 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2021-09-14 16:14:27 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: LENNART LINDSTRÖM

Datum

Lennart Lindström
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-09-14 19:34:07 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: BENGT ERICSON

Datum

Bengt Ericson
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post



Delårsrapport (T2) för kommunens revisorer

Ekonomi

Mkr	Bokslut 2020	Budget 2021	Prognos 2021	Budget- avvikelse 2021
Verksamhetens intäkter (+)	-	-	-	-
Verksamhetens kostnader (-)	- 4,6	- 4,7	- 4,7	-
Nettokostnad (+/-)	- 4,6	- 4,7	- 4,7	-

Beskrivning och analys av utfall och prognos

Antagen revisionsplan för 2021 och övriga kostnader beräknas rymmas inom den budgetram som fastställts av kommunfullmäktige och i linje med revisionens övergripande mål. Verksamheten har under perioden följt fastställd revisionsprocess.

Kommunens revisorer ska enligt kommunallagen årligen granska, i den omfattning som följer av god revisionssed, all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. De granskar på samma sätt, genom de lekmanrevisorer som utsetts i företag, även verksamheten i de företagen.

Revisorerna ska pröva om verksamheten har utövats på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt (verksamhetsrevision). Vidare ska revisorerna granska om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig (redovisningsrevision).

Nedan redovisas volymtal för genomförda/planerade granskningar. Vidare avsätts resurser för uppföljning av tidigare granskningar inom verksamhetsrevision (VR) och redovisningsrevision (RR). Tidigare utökad anslagsnivå har använts bland annat till en mer omfattande granskning av årsredovisning, delårsrapport, intern kontroll samt uppföljningar av tidigare granskningar. Under 2021 innebär detta bl a granskningar inom kompetensförsörjning, rekrytering och sjukskrivningar samt skolpliktsbevakning och arbete med elever med hög frånvaro. Därtill tillkommer granskningar av IT-/cybersäkerhet samt intern kontroll avseende IT-driften av ekonomi- och lönesystemet.

Volym-/nyckeltal	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021
Antal granskningar	18	18	18
-därav VR	13	13	13
-därav RR	5	5	5