

**Kommunfullmäktige**

§5

Dnr KS 2025-53

**Information och meddelanden från kommunrevisorerna 2025****Beslut**

1. Kommunfullmäktige noterar informationen till protokollet.
2. Meddelanden anmäls och läggs till handlingarna.

**Sammanfattning av ärendet**

Ordförande i kommunrevisionen Maj Åberg Palm (M) samt vice ordförande i kommunrevisionen Göran Härngren (S) redogör för Revisionsplan 2025 med inriktning 2026 samt granskning gällande bidrag till föreningar.

Maj Åberg Palm (M) informerar om att revisionen förutom årliga granskningar efter genomförd riskanalys kommit fram till att följande fördjupade granskningar ska utföras under år 2025:

Kommunstyrelsens uppsiktsplikt, kommunens brottsförebyggande arbete, fritidshemmens kvalitet, arbetet med att få individer som uppbär ekonomiskt bistånd till egen försörjning, vuxenutbildning, utredningstider respektive uppföljning av placerade barn och unga.

Göran Härngren (S) informerar därpå om granskningen gällande bidrag till föreningar. Utifrån genomförd granskning är revisionens samlade bedömning av kultur- och fritidsnämnden inte helt säkerställer en tillräcklig intern kontroll gällande hantering av bidrag till föreningar. Vederbörande avslutar med att presentera några av de rekommendationer man gett till kultur- och fritidsnämnden med anledning av genomförd granskning.

Maj Åberg Palm (M) informerar om de för år 2026 planerade fördjupade granskningarna inkluderande kommunens styrning av hållbarhetsarbetet, aktiv avtalsförvaltning inköp och upphandling, långsiktig planering av förskole- och skolstrukturen, säkerhet i skolan, kommunens genomförande av integrationsstrategin samt internhyresmodellen.

Därutöver planeras övriga granskningsinsatser under 2025 inkluderande en förstudie av kommunens samhällsbyggnadsprocess samt uppföljande granskningar inkluderande inköp och upphandling, ägarstyrning av bolag (alla bolag) samt granskning av VA-verksamheten (Norrtälje Vatten och Avfall AB).

**Beslutsunderlag**

Granskning av intern kontroll vid bidragsgivning till föreningar



Missiv - Revisionsrapport, hantering av bidrag till föreningar

Revisionsplan 2025 med inriktning 2026

Revisionsinsatser och revisionsplan för år 2025 och inriktning 2026

Förstudie välfärdsbrottslighet - Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje

Missiv - Förstudie välfärdsbrottslighet 2024 Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje

## Beslutande sammanträde

### Beslutsgång

Ordföranden frågar om kommunfullmäktige kan godkänna meddelandena och lägga dessa till handlingarna, och finner att kommunfullmäktige beslutar i enlighet med detta.

\_\_\_\_\_