



Kommunfullmäktige

§27

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

Kommunrevisionens ordförande, Maj Åberg Palm (M), informerar inledningsvis kommunfullmäktige om det avtal kommunrevisionen och Kommunalförbundets revisorer tecknat med PWC som fortsatt sakkunnigt biträde. Avtalet gäller från den 1 maj 2025 till 30 april 2029. Upphandlingen har gjorts som en viktad kvalitetsupphandling med revisionsbudgeterna för kommunrevisionens och Kommunalförbundet Sjukvård och Omsorg i Norrtäljes revisorer som bas, där pris inte använts som ett kriterium.

Vidare redogör vice ordförande i kommunrevisionen, Göran Härngren (S), och Maj Åberg Palm (M) om den grundläggande granskningen av styrelser och nämner för 2024 kommunrevisionen genomfört. Man har granskat följande områden:

- Styrning, kontroll och åtgärder
- Måluppfyllelse för verksamheten
- Måluppfyllelse för ekonomin

Vederbörande redogör för de resultat man nått angående kommunstyrelsen, barn- och skolnämnden, bygg- och miljönämnden, kultur- och fritidsnämnden, socialnämnden, utbildningsnämnden, val- och demokratinämnden respektive överförmyndarnämnden.

Kommunrevisionen delger vidare kommunfullmäktige kring deras bedömningar och särskilda iakttagelser inom de angivna områdena.

Sammanfattningsvis bedömer kommunrevisionen gällande kommunstyrelsen och nämnderna:

- att räkenskaperna, i allt väsentligt, är rättvisande
- att kommunstyrelsen och nämndernas interna kontroll i huvudsak varit tillräcklig, trots noterade brister i årets granskningar, som framgår av vår redogörelse
- sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella målen och delvis med de verksamhetsmål som fullmäktige uppställt för god ekonomisk hushållning, då de verksamhetsmässiga målen i låg grad är förenliga med fullmäktiges verksamhetsmässiga mål

Kommunrevisionen tillstyrker att fullmäktige, trots noterade brister, beviljar ansvarsfrihet för styrelse och nämnder samt de enskilda ledamöterna i dessa organ, samt tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2024.

Maj Åberg Palm (M) informerar vidare att styrelsen för NVAA brustit i verksamhetens måluppfyllelse då man inte genomfört systematisk uppföljning och utvärdering av verksamhetsmål. Styrelsen har varken fastställt verksamhetsberättelse 2023 eller delårsrapport 240831.

Vidare redogör Maj Åberg Palm (M) om revisionens resultat gällande granskningen av Kommunalförbundet Sjukvård och Omsorg i Norrtälje (KSON) samt de bedömningar och slutsatser revisionen gjort. Den sammantagna bedömningen medför att revisionen valt att rikta en anmärkning mot förbundsdirektionen för bristande ekonomisk måluppfyllelse.

Göran Härngren (S) delger avslutningsvis kommunfullmäktige angående de fördjupade granskningar samt övriga granskningsinsatser man genomför under 2025.

Beslutsunderlag

§5 KF Information och meddelanden från kommunrevisorerna 2025

Sammanställning av meddelanden från kommunrevisionen 2025-01-01 - 2025-02-07

Granskningsrapport Norrtälje Kommunhus AB 2024 (signerad)

Rapport - Grundläggande granskning Norrtälje kommunhus 2024

Granskningsrapport Campus Roslagen AB 2024 (signerad)

Rapport - Grundläggande granskning Campus Roslagen 2024

Granskningsrapport Norrtälje Energi AB 2024 (signerad)

Granskningsrapport Norrtälje Energi Försäljnings AB 2024 (signerad)

Granskningsrapport Norrtälje Tak och Fasad AB 2024 (signerad)

Rapport - Grundläggande granskning Norrtälje Energi 2024

Granskningsrapport Norrtälje Vatten och Avfall 2024 (signerad)

Rapport - Grundläggande granskning Norrtälje Vatten och Avfall 2024

Granskningsrapport Roslagsbostäder AB 2024 (signerad)

Rapport - Grundläggande granskning Roslagsbostäder 2024



Granskningsrapport Kapellskär Hamn 2024 (signerad)

Granskningsrapport Kapellskär Hamn 2024

Granskningsrapport Norrtälje Energi Service AB 2024 (signerad)

Beslutande sammanträde Yttranden

Staffan Tjörnhammar (M) yttrar sig.

Beslutsgång

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

Paragrafen är justerad