



Plats och tid	Kommunstyrelseförvaltningen, Mötesrummet, kl 09.00-12.45		
Beslutande	Ulf Mårtensson, ordförande Alf-Göran Andersson, vice ordförande Stefan Lamme Maria Karlsson Göran Persson		
Övriga närvarande	Lars Eriksson, Ernst & Young, §§ 171-187		
Utses att justera	Alf-Göran Andersson		
Justeringens plats och tid	Digital signering		
Underskrifter		Paragrafer	174-190
	Sekreterare	Lars Eriksson	
	Ordförande	Ulf Mårtensson	
	Justerande	Alf-Göran Andersson	

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ	Revisionen		
Sammanträdesdatum	2023-11-06		
Datum för anslags uppsättande	2023-11-15	Datum för anslags nedtagande	2023-12-07
Förvaringsplats för protokollet	Kommunstyrelseförvaltningen		
Underskrift	Lars Eriksson		

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Beslut	Rubrik	Ärende	Sida
§ 174	Sammanträdet öppnas	2023/1	3
§ 175	Val av justerare	2023/2	4
§ 176	Anmälan av tillkommande ärenden	2023/3	5
§ 177	Anmälan av övriga frågor	2023/4	6
§ 178	Godkännande av dagordning	2023/5	7
§ 179	In och utgående post	2023/54	8
§ 180	Ekonomisk uppföljning	2023/55	9
§ 181	Utbildning	2023/56	10
§ 182	Tillitsbaserad styrning	2023/80	11
§ 183	Tidplan för nämndernas redovisning	2023/81	12
§ 184	Risk- och väsentlighetsanalys	2023/82	13
§ 185	Beslut om uppföljning av djupgranskningar	2023/57	14
§ 186	Bevakningsgruppernas redovisning	2023/31	15
§ 187	Lekmannarevision	2023/83	16
§ 188	Tillkommande ärenden	2023/15	17
§ 189	Övriga frågor	2023/16	18
§ 190	Sammanträdes avslutas	2023/17	19

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 174

Dnr 2023/1

Sammanträdet öppnas

Ordföranden, Ulf Mårtensson, öppnar mötet och hälsar alla välkomna.

Ingemar Roosberg har anmält förhinder till dagens sammanträde.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 175

Dnr 2023/2

Val av justerare

Att justera dagens protokoll utses Alf-Göran Andersson.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 176

Dnr 2023/3

Anmälan av tillkommande ärenden

Upphandling redovisningsrevision anmäls som tillkommande ärende.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 177

Dnr 2023/4

Anmälan av övriga frågor

Inga övriga frågor.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 178

Dnr 2023/5

Godkännande av dagordning

REVISIONEN BESLUTAR

- Godkänna förslaget till dagordning.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 179

Dnr 2023/54

In och utgående post

Ärendebeskrivning

Inkomna handlingar:

Från Clas Göthe anående enkät från Aktuell hållbarhet 10 okt
Frågan har skickats vidare till kommundirektören för kännedom.

Från socialnämnden angående missivsvar på djupgranskning om Våld i nära relationer 20 okt.
Redovisning lämnas rörande faktakontrollen.

Från Clas Göthe angående kommunens omvärldsanalys
Revisorerna tar del av skrivelsen.

Mejl till revisionen från Ingmarie Jacobsen angående allmänhetens frågestund på senaste kommunfullmäktige.
Revisorerna tar del av skrivelsen.

REVISIONEN BESLUTAR

- Ulf Mårtensson kontaktar förvaltningen för att utreda eventuella frågetecknet kring faktakontrollen av granskningen rörande Våld i nära relationer.
- Clas Göthes kommentarer angående kommunens omvärldsanalys läggs till handlingarna.
- Skrivelsen från Ingmarie Jacobsen lämnas utan åtgärd då revisionen inte granskar kommunfullmäktige.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 180

Dnr 2023/55

Ekonomisk uppföljning

Den ekonomiska uppföljningen hanteras under § 185.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 181

Dnr 2023/56

Utbildning

Ärendebeskrivning

Material från utbildningsdagen den 24 oktober i Brösarp har sänts ut.

Nästa år är det Ystads revisorer som arrangerar utbildningsdagen för revisorer inom SÖSK-området.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 182

Dnr 2023/80

Tillitsbaserad styrning

Ärendebeskrivning

Förslag att frågan bordläggs till kommande sammanträde

REVISIONEN BESLUTAR

- Bordlägga frågan till nästa sammanträde.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 183

Dnr 2023/81

Tidplan för nämndernas redovisning

Ärendebeskrivning

Förslag att frågan bordlägges till nästa sammanträde.

REVISIONEN BESLUTAR

- Frågan bordlägges till nästa sammanträde.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 184

Dnr 2023/82

Risk- och väsentlighetsanalys

Ärendebeskrivning

Revisorerna uppdrar åt EY att leverera en risk- och väsentlighetsanalys till decembersammanträdet och att bevakningsgrupperna arbetar med sina bedömningar parallellt fram till decembermötet. Utgångspunkter är delårsrapporten och omvärldsanalys 2023.

I kommunens omvärldsanalys 2023 noterar vi i tabellen, på sidan 4, inte stämmer avseende åldersfördelningen. Tabellen ger missvisande uppgifter om antalet invånare i de olika åldersintervallen även om det totala invånarantalet stämmer.

REVISIONEN BESLUTAR

- Ernst & Young ska leverera en risk- och väsentlighetsanalys till decembersammanträdet och att bevakningsgrupperna arbetar med sina bedömningar parallellt fram till decembermötet.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 185

Dnr 2023/57

Beslut om uppföljning av djupgranskningar

Ärendebeskrivning

- a) Våld i nära relationer. Granskningen ska redovisas i fullmäktige på novembermötet. Förslaget är att göra en uppföljning 2024-11-30.
- b) Barnrättsperspektivet. Granskningen har redovisats i oktober för kommunfullmäktige och ska följas upp 2024-10-31

REVISIONEN BESLUTAR

- Göra uppföljningar av granskningarna Barnrättsperspektivet per 2024-10-31 och Våld i nära relationer per 2024-11-30.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 186

Dnr 2023/31

Bevakningsgruppernas redovisning

Ärendebeskrivning

Barn- och utbildningsnämnden - Bevakningsgruppen har efterfrågat en tid för avrapportering av det gemensamma styrdokumentet om samverkan mellan skola och socialtjänst.

Byggnadsnämnden - Inget att rapportera

Kultur- och fritidsnämnden - Inget att rapportera

Kommunstyrelsen - Det kvarstår ett antal frågor till kommundirektören från den årliga granskningen.

Samhällsplaneringsnämnden – Inget att rapportera

Socialnämnden– Inget att rapportera

Överförmyndarnämnden – Inget att rapportera

Fullmäktige beredningen. - Bevakningsgruppen kommer ta del av beredningens dokumentation och ett möte kommer att bokas under 2024.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 187

Dnr 2023/83

Lekmannarevision

Ärendebeskrivning

Diskuterades ägarsamråd och ägarnas engagemang i bolag och förbund. Ett förslag är att revisionen ska delta på ägarsamråd i både bolag och kommunalförbund för att få en bild av detta. Kontakt med respektive ordföranden angående detta tas av revisionen.

Lekmannarevisionen följer processen angående koncessionsupphandling kring ÖKRAB:s verksamhet och har kontakter med huvudmän.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 188

Dnr 2023/15

Tillkommande ärenden

Ärendebeskrivning

De förtroendevalda revisorerna diskuterade situationen angående redovisningsrevisionen och hur revisionskollegiet kan gå vidare i den uppkomna situationen.

Uppföljning av budget per den 31 oktober.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 189

Dnr 2023/16

Övriga frågor

Inga övriga frågor.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 190

Dnr 2023/17

Sammanträdes avslutas

Ordföranden avslutar sammanträdet.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



Detta dokument är elektroniskt signerat enligt EU:s förordning eIDAS och utgör en avancerad elektronisk underskrift och är juridiskt bindande.

Ordförande: Ulf Mårtensson

Vice ordförande: Alf-Göran Andersson