



Plats och tid	Mötesrummet, kommunstyrelseförvaltningen, kl 13.00-17.00
Beslutande	Ulf Mårtensson, ordförande Alf-Göran Andersson, vice ordförande Göran Persson Ingemar Roosberg Maria Karlsson
Övriga närvarande	Lars Eriksson, Ernst & Young, ej §§ 126-127 Diana Olsson, kommundirektör, § 130 Jakob Smith, Ernst & Young, § 131
Utses att justera	Maria Karlsson
Justeringens plats och tid	
Underskrifter	Paragrafer 120-137
Sekreterare	Lars Eriksson
Ordförande	Ulf Mårtensson
Justerande	Maria Karlsson

ANSLAG/BEVIS

	Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag	
Organ	Revisionen	
Sammanträdesdatum	2023-08-10	
Datum för anslags uppsättande	2023-08-25	Datum för anslags nedtagande 2023-09-15
Förvaringsplats för protokollet	Kommunstyrelseförvaltningen	
Underskrift	Lars Eriksson	

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Beslut	Rubrik	Ärende	Sida
§ 120	Sammanträdet öppnas	2023/1	3
§ 121	Val av justerare	2023/2	4
§ 122	Anmälan av tillkommande ärenden	2023/3	5
§ 123	Anmälan av övriga frågor	2023/4	6
§ 124	Godkännande av dagordning	2023/5	7
§ 125	In och utgående post	2023/54	8
§ 126	Ekonomi	2023/55	9
§ 127	Budgetäskande 2023	2023/63	10
§ 128	Utbildning	2023/56	11
§ 129	Medborgardialog 2 september	2023/39	12
§ 130	Organisationen på Kommunstyrelseförvaltningen	2023/71	13
§ 131	Granskning av hantering och kontroller av anställdas bisysslor	2023/72	14
§ 132	Kommande djupgranskningar	2023/57	15
§ 133	Bevakningsgruppernas redovisning	2023/31	16
§ 134	Lekmannarevision	2023/40	17
§ 135	Tillkommande ärenden	2023/15	18
§ 136	Övriga frågor	2023/16	19
§ 137	Sammanträdes avslutas	2023/17	20

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 120

Dnr 2023/1

Sammanträdet öppnas

Ordförande Ulf Mårtensson öppnar mötet och hälsar alla välkomna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 121

Dnr 2023/2

Val av justerare

Att justera dagens protokoll utses Maria Karlsson.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 122

Dnr 2023/3

Anmälan av tillkommande ärenden

Ärendebeskrivning

Ulf Mårtensson tillför ett ärende angående information till politiska partier.

REVISIONEN BESLUTAR

- Tillföra ett ärende angående information till politiska partier.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 123

Dnr 2023/4

Anmälan av övriga frågor

Ärendebeskrivning

Följande ärenden tillförs dagens kallelse:

- SÖSK -dag 27 oktober.
- Befolkning vecka 31.

REVISIONEN BESLUTAR

- Frågorna tillförs dagordningen.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 124

Dnr 2023/5

Godkännande av dagordning

REVISIONEN BESLUTAR

- Godkänna upprättad dagordning.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 125

Dnr 2023/54

In och utgående post

Ärendebeskrivning

Revisorerna påminns om att inkomna mejl på privat e-postadress framgent ska redovisas i revisionskollegiet.

REVISIONEN BESLUTAR

- Inkomna mejl på privat e-postadress ska framgent redovisas i revisionskollegiet.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 126

Dnr 2023/55

Ekonomi

Ärendebeskrivning

Revisorerna gick igenom den ekonomiska uppföljningen per den 27 juli och statistik från E&Y för 2022 avseende nerlagd tid.

Ordförande gav även en lägesrapport avseende ny redovisningsrevision och kommunikationen med E&Y i detta.

REVISIONEN BESLUTAR

- Godkänna den ekonomiska uppföljningen och be om förtydligande avseende statistik från E&Y samt lägga detta och ovanstående information till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 127

Dnr 2023/63

Budgetäskande 2023

Ärendebeskrivning

Ordförande redogjorde för revisionens budgetäskande för 2024.

REVISIONEN BESLUTAR

- Godkänna budgetäskandet för 2024 och lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 128

Dnr 2023/56

Utbildning

Ärendebeskrivning

Inbjudan föreligger från E&Y avseende utbildningsdag den 6 september i Lund.

REVISIONEN BESLUTAR

- Revisorerna deltar på utbildningsdag i Lund den 6 september och att varje revisor anmäler sig själv.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 129

Dnr 2023/39

Medborgardialog

Ärendebeskrivning

Ulf Mårtensson redovisar förslag till broschyr som är tänkt att dela ut i samband med medborgardialog den 2 september kl 10-13.

Förslag även att sätta in en annons i Österlenmagasinet. Stolar och bord tas från kommunhuset.

REVISIONEN BESLUTAR

- Maria Karlsson och Ingemar Roosberg tar fram ett nytt förslag på broschyr till den 21 augusti.
- Annonns sätts in i Österlenmagasinet.
- Deltagande revisorer träffas kl 09.30.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 130

Dnr 2023/71

Organisationen på Kommunstyrelseförvaltningen

Ärendebeskrivning

Diana Olsson redogör för kommunstyrelseförvaltningens organisation. Diana Olsson är formellt förvaltningschef, men arbetsuppgifterna åläggs biträdande kommundirektör enligt delegationsordningen.

Kommunstyrelseförvaltningen är uppdelad på sex enheter, vilka leds av biträdande kommundirektör, dvs det löpande arbetet.

Enheterna är kansli, näringsliv, IT, HR, ekonomi och kontakten. Kommundirektören ansvarar för samordning av koncern, är chef över chefer, och har samordningsansvar för vd i helägda bolag, personalpolitik och budgetprocess.

Biträdande kommundirektör ansvarar för säkerhetsfunktionen, folkhälsokoordinator, infrastrukturstrateg (50%) samt lokal barnombudsman (0,25%). Totalt är 50-60 anställda inom kommunledningsförvaltningen.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 131

Dnr 2023/72

Granskning av hantering och kontroller av anställdas bisysslor

Ärendebeskrivning

Jakob Smith, E&Y, redogör för granskningen av hantering av bisysslor. Den sammanfattande bedömning är att kommunstyrelsen och ansvariga nämnder inte hanterar anställdas bisysslor på ett ändamålsenligt sätt.

Bedömning är att efterlevnaden av riktlinjer samt informationen kring dessa inte fungerar i praktiken. Det saknas dokumentation kring anmäld bisyssla vid samtliga 20 efterfrågade medarbetares bisysslor.

REVISIONEN BESLUTAR

- Godkänna granskningsrapporten och missiv.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 132

Dnr 2023/57

Kommande djupgranskningar

Ärendebeskrivning

Förslag finns på granskning av anläggningsregister, krishantering, hot och våld och kompetensförsörjning.

REVISIONEN BESLUTAR

- Ernst & Young tar fram granskningsplan för anläggningsregister, krishantering och kompetensförsörjning.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 133

Dnr 2023/31

Bevakningsgruppernas redovisning

Ärendebeskrivning

Överförmyndarnämnden, ÖFN, är en ny organisation, varför det kan vara klokt att dröja med granskningen.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga information till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 134

Dnr 2023/40

Lekmannarevision

Ärendebeskrivning

Lekmannarevisorn för VA-bolaget har träffat sin kollega från Tomelilla.

När det gäller miljöförbundet kommer revisorerna träffa förbundsdirektören för information om verksamheten.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 135

Dnr 2023/15

Tillkommande ärenden

Ärendebeskrivning

Ulf Mårtensson har informerat Vänsterpartiets partigrupp om revisionens uppdrag. Inom kort kommer information lämnas till de partier som inte finns representerade i kommunrevisionen.

Varje revisor ansvarar för information till det egna partiet. En PP-presentation som kan användas medföljer kallelse till dagens möte.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 136

Dnr 2023/16

Övriga frågor

Ärendebeskrivning

Inför SÖSK-utbildningsdagen den 27 oktober har frågor skickats ut om hur revisorsgrupperna arbetar.

Ulf Mårtensson och Alf-Göran Andersson kommer att besvara frågorna och redovisa dessa till nästa sammanträde.

Ordförande informerar om befolkningsstatistik för vecka 31

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 137

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 revisionen: Ulf Mårtensson

Justerare: Maria Karlsson