



Plats och tid	Mötesrummet, kommunstyrelseförvaltningen, kl 09.00-12.30
Beslutande	Ulf Mårtensson, ordförande Alf-Göran Andersson, vice ordförande Göran Persson Ingemar Roosberg Maria Karlsson Stefan Lamme
Övriga närvarande	Lars Eriksson, Ernst & Young, §§ 138-152, 154-155 Anna Jakobsson, säkerhetssamordnare, § 148
Utses att justera	Stefan Lamme
Justeringens plats och tid	
Underskrifter	Paragrafer 138-155
Sekreterare	Lars Eriksson
Ordförande	Ulf Mårtensson
Justerande	Stefan Lamme

---

#### ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ	Revisionen		
Sammanträdesdatum	2023-09-04		
Datum för anslags uppsättande	2023-09-21	Datum för anslags nedtagande	2023-10-13
Förvaringsplats för protokollet	Kommunstyrelseförvaltningen		
Underskrift	Lars Eriksson		

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



## INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Beslut	Rubrik	Ärende	Sida
§ 138	Sammanträdet öppnas	2023/1	3
§ 139	Val av justerare	2023/2	4
§ 140	Anmälan av tillkommande ärenden	2023/3	5
§ 141	Anmälan av övriga frågor	2023/4	6
§ 142	Godkännande av dagordning	2023/5	7
§ 143	In och utgående post	2023/54	8
§ 144	Ekonomisk uppföljning	2023/55	9
§ 145	Medborgarmötet, uppföljning	2023/39	10
§ 146	Utbildning	2023/56	11
§ 147	Delåret	2023/75	12
§ 148	Komplettering av missivsvar, IT-granskningen	2023/26	13
§ 149	Svar på barnkonventionens efterlevnad	2023/53	14
§ 150	Kommande djupgranskningar	2023/57	15
§ 151	Bevakningsgruppernas redovisning	2023/31	16
§ 152	Lekmannarevision	2023/40	17
§ 153	Tillkommande ärenden	2023/15	18
§ 154	Övriga frågor	2023/16	19
§ 155	Sammanträdes avslutas	2023/17	20

§ 138

Dnr 2023/1

### **Sammanträdet öppnas**

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

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 139

Dnr 2023/2

### **Val av justerare**

Att justera dagens protokoll utses Stefan Lamme.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 140

Dnr 2023/3

## **Anmälan av tillkommande ärenden**

### **Ärendebeskrivning**

Förslag på ytterligare ärenden rörande redovisningsrevisionen.

### **REVISIONEN BESLUTAR**

- Tillföra ett ärende om redovisningsrevision.
- \_\_\_\_\_

§ 141

Dnr 2023/4

## **Anmälan övriga frågor**

### **Ärendebeskrivning**

Fråga angående anonymitet från personer som inkommer med olika uppgifter rörande kommunen.

### **REVISIONEN BESLUTAR**

- Frågan tillförs under punkten övriga frågor.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 142

Dnr 2023/5

## **Godkännande av dagordning**

### **Ärendebeskrivning**

Dagordningen presenteras.

### **REVISIONEN BESLUTAR**

- Godkänna förslaget till dagordning.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 143

Dnr 2023/54

**In- och utgående post**

Inga handlingar att redovisa.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



§ 144

Dnr 2023/55

## **Ekonomisk uppföljning**

### **Ärendebeskrivning**

Ordförande redovisar uppföljning av ekonomi. Bedömningen är att utfallet följer budget.

### **REVISIONEN BESLUTAR**

- Lägga redovisningen till handlingarna.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 145

Dnr 2023/39

## Medborgarmötet, uppföljning

### Ärendebeskrivning

Revisorerna diskuterar erfarenheterna från medborgarmötet. Placeringen av bordet kan flyttas till annat ställe. Viktigt att använda kommunens informationskanaler mer effektivt tillsammans med kommunens hemsida.

### REVISIONEN BESLUTAR

- Till nästa medborgarmöte beaktar erfarenheterna.

\_\_\_\_\_

§ 146

Dnr 2023/56

## **Utbildning**

### **Ärendebeskrivning**

E&Y-dag 6 sep  
SÖSK-dag 27 okt  
Kommunal ekonomi

### **REVISIONEN BESLUTAR**

- De revisorer som önska deltar på EY:s utbildningsdag
- Revisorererna deltar på SÖSK-utbildningen förutom Götran Persson som har förhinder
- Skjuta fram ekonomiutbildningen till budgetåret 2024.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 147

Dnr 2023/75

## Delåret

### Ärendebeskrivning

Tiderna för intervjuer presenteras. Förslaget är att förvaltningschefer och ekonomer får frågorna senast den 29 september. Tiden mellan den 5 oktober och 10 och 11 oktober används för utveckling av frågorna.

När det gäller revisionens egen delårsrapport är förslaget att uppdra åt ordförande att skicka in denna till ekonomikontoret

### REVISIONEN BESLUTAR

- Uppdra åt sakkunnig att skicka ut generella frågeställningar till bevakningsgrupperna.
- Redovisning av delårsrapport sker 19 oktober.
- Ordförande skickar revisionens delårsrapport till ekonomikontoret.

\_\_\_\_\_

§ 148

Dnr 2023/26

## Komplettering av missivsvar, IT-granskningen

### Ärendebeskrivning

Revisionen har bjudit in kommunens informationssäkerhetssamordnare, Anna Jakobsson, för kompletteringar till kommunstyrelsens svar på granskningen av IT-säkerhet. Det framhålls att det är svårt att nå ut till alla medarbetare i organisationer. Många har inte egna terminaler, varför det är svårt att nå ut med web-baserade utbildningar. Verksamhetspersonal använder sina verksamhetssystem och inte den interna mejlen.

Det har tagits fram en informationsfilm om informationssäkerhet. Vidare har det genomförts utbildningar via internet. Resultaten av utbildningen visade på förbättring av antalet klickningar på falska mejl. Viktigt att entusiasmera chefer för att de ska informera sina arbetsgrupper som jobbar ”på fältet”. Det är lättare att nå tjänstepersoner med egen terminal. Alla anställda har en mejladress. Utbildningsinsatser kommer att genomföras fortsättningsvis också samt att penetrationstester kommer att göras fortsättningsvis.

Det har tagits fram en omfattande rutinbeskrivning för incidentrapportering.

### REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

\_\_\_\_\_

§ 149

Dnr 2023/53

## **Svar på barnkonventionens efterlevnad**

### **Ärendebeskrivning**

Revisorerna tar del av svaret granskningen av Barnkonventionen.

Revisorerna konstaterar att bevakningsgruppen för kommunstyrelsen och barn- och utbildningsnämnden följer frågan och aktualiserar den vid färdigställandet av respektive revisionsberättelser.

### **REVISIONEN BESLUTAR**

- Bevakningsgruppen för kommunstyrelsen och barn- och utbildningsnämnden följer frågan.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 150

Dnr 2023/57

## Kommande djupgranskningar

### Ärendebeskrivning

Djupgranskningar presenteras för investeringsprocess och anläggningsregister, kompetensförsörjningen samt för krisberedskap.

Förslaget är genomföra granskningen av kompetensförsörjningen samt en grundläggande granskning av krisberedskapen

### REVISIONEN BESLUTAR

- Bordlägga beslut om granskningarna av kompetensförsörjningen och investeringar och anläggningsregister.
- Ernst & Young återkommer med förslag på revidering av projektplan för grundläggande granskning av krisberedskap.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 151

Dnr 2023/31

## Bevakningsgruppernas redovisning

### Ärendebeskrivning

*Barn- och utbildningsnämnden:* Samverkansavtalet mellan socialförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen är på plats och att gymnasieutredningen är klar. Nya allmänna råd från Skolverket kring barn i behov av stöd.

*Byggnadsnämnden:* Bevakningsgruppen för byggnadsnämnden har möte förvaltningen den 5 sept.

*Kultur- och fritidsnämnden:* Det skrivs idag dubbla avtal vid uthyrning av lokaler. Först mellan kultur- och fritidsnämnden och samhällsplaneringsnämnden och sedan mellan kultur- och fritidsnämnden och föreningar. Kultur- och fritidsnämnden efterlyser underhållsplaner från samhällsplaneringsnämnden men får inte tillgång till dem. Information lämnades om bidragsförändringar, Aktiebolag får inte bidrag.

*Kommunstyrelsen:* Ett återkommande ämne gäller tillsitsstyrningen och den långsiktiga ekonomiska planeringen

*Samhällsplaneringsnämnden:* Bevakningsgruppen för samhällsplaneringsnämnden och förvaltningen hålls den 5 september.

*Socialnämnden:* Bevakningsgruppen kommer att träffa förvaltningen den 22 september

*Överförmyndarnämnden:* Möte den 14 november.

### REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

\_\_\_\_\_



§ 152

Dnr 2023/40

## Lekmannarevision

### Ärendebeskrivning

Möte med auktoriserad revisor den 5 september för de helägda bolagen.

Ulf Mårtensson redogör för möte med förbundsdirektören för Ystad-Österlenregionens miljöförbund.

Ystad kommun har skrivit ett avtal med FINSAM, som Ulf Mårtensson har efterlyst.

### REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

\_\_\_\_\_

§ 153

Dnr 2023/15

## Tillkommande ärenden

### Ärendebeskrivning

Ordförande redogjorde för pågående samtal med Ernst & Young avseende det nya regelverket för redovisningsrevision.

Presidiet, tillsammans med Ingemar Roosberg och kanslichef Egil Ceylan deltar i samtalen.

### REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

\_\_\_\_\_

§ 154

Dnr 2023/16

## Övriga frågor

### Ärendebeskrivning

Revisionen har diskuterat frågan om möjligheten att vara anonym i kontakt med revisionen.

Frågan är inte utredd men samma offentlighet gäller för revisionen som för övriga delar av kommunen. Diskussion har förts med kanslichefen, som ska återkomma i frågan.

### REVISIONEN BESLUTAR

- Invänta svar från kanslichefen och därefter eventuellt ändra uppgift på hemsidan.

\_\_\_\_\_

§ 155

Dnr 2023/17

### **Sammanträdes avslutas**

Ordföranden avslutar sammanträdet.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas: