



Plats och tid	Kommunledningskontoret, mötesrummet, kl 13.00-17.00		
Beslutande	Alf-Göran Andersson, ordförande, §§ 12-19, del av § 20 Birger Johansson, vice ordförande – ordförande del av § 20, § 21 Ulf Mårtensson Jens Lundgren Jan Rydén Hasse Bengtsson		
Övriga närvarande	Lars-Eriksson, Ernst & Young, sekreterare David Maxe, Ernst & Young, § 17		
Utses att justera	Jens Lundgren		
Justeringens plats och tid			
Underskrifter		Paragrafer	12-21
	Sekreterare	Lars Eriksson	
	Ordförande	Alf-Göran Andersson      Birger Johansson	
	Justerande	Jens Lundgren	

---

**ANSLAG/BEVIS**

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ	Revisionen		
Sammanträdesdatum	2020-02-26		
Datum för anslags uppsättande	2020-03-	Datum för anslags nedtagande	2020-04-
Förvaringsplats för protokollet	Kommunledningskontoret		
Underskrift	Lars Eriksson		

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



## INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Beslut	Rubrik	Ärende	Sida
§ 12	Mötets öppnande	2020/3	3
§ 13	Val av justerare	2020/4	4
§ 14	Godkännande av dagordning	2020/5	5
§ 15	Inkomna och utgående handlingar	2020/6	6
§ 16	Revisionens ekonomiska uppföljning	2020/14	7
§ 17	Avrapportering grundläggande granskningar avseende kommunstyrelsen	2020/15	8
§ 18	Tidplan ansvarsprövningsprocessen 2019	2020/7	9
§ 19	Risk- och väsentlighetsanalys 2019	2020/16	10
§ 20	Revisionsplan 2020	2020/17	11-13
§ 21	Kommande sammanträden	2020/12	14

§ 12

Dnr 2020/3

### **Mötets öppnande**

Ordföranden, Alf-Göran Andersson, öppnar sammanträdet.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 13

Dnr 2020/4

### **Val av justerare**

Att justera dagens protokoll utses Jens Lundgren.

Justering äger rum fredagen den 6 mars, klockan 09.00, kommunledningskontoret, Simrishamn.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 14

Dnr 2020/5

### **Godkännande av dagordning**

Föreliggande förslag till dagordning godkännes.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 15

Dnr 2020/6

### Inkomna handlingar

- Samhällsbyggnadsnämndens uppföljning av intern kontroll 2019
- Byggnadsnämndens uppföljning av intern kontroll 2019
- Begäran om utlämnande av handlingar rörande den så kallade akutgranskningen
- Socialnämndens internkontrollplan för 2020
- Kommunstyrelsen KS §31 om rutiner för hantering av revisionsberättelser för kommunalförbund
- Protokollshantering från Christer Granqvist, detsamma som finns från senaste BUN sammanträdet
- PIKU:s inbjudan till kursen Rätten till heltid, den 11 mars
- Inbjudan från Region Skånes revisorer, med flera, till redovisning av färdtjänstgranskningen, den 27 mars

### REVISIONENS BESLUT

- Jan Rydén deltar på kursen Rätten till heltid, på Sturup Airport Hotel.
- Alf-Göran Andersson deltar på redovisning av färdtjänstgranskning, på Skånes Universitetssjukhus, Lund.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 16

Dnr 2020/14

### **Revisionens ekonomiska uppföljning**

Revisionens ekonomi ska redovisas vid revisionens ordinarie sammanträde.

Birger Johansson skickar ut revisionens aktuella ekonomiska uppföljning.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 17

Dnr 2020/15

## Avrapportering grundläggande granskningar avseende kommunstyrelsen

### Ärendebeskrivning

Revisionen beslutade vid sitt möte i september 2019 att genomföra ett antal grundläggande granskningar inom socialnämndens och kommunstyrelsens ansvarsområden.

Granskningarna inom socialnämndens område redovisades vid revisionens möte 2020-01-30.

David Maxe redovisar de grundläggande granskningarna inom kommunstyrelsens ansvarsområde, avseende personal och kompetens, handläggningstider och ekonomisk rapportering till nämnder.

### REVISIONENS BESLUT

- Godkänna den grundläggande granskningen avseende handläggningstider och att granskningen blir en del av underlaget för risk- och väsentlighetsanalysen av kommunstyrelsen 2020 samt som underlag till årlig granskning.
- Godkänna den grundläggande granskningen avseende personal och kompetens och att granskningen blir en del av underlaget för risk- och väsentlighetsanalysen av kommunstyrelsen 2020 samt som underlag till årlig granskning.
- Godkänna den grundläggande granskningen avseende ekonomisk rapportering till nämnderna och att granskningen blir en del av underlaget för risk- och väsentlighetsanalysen av kommunstyrelsen 2020 samt som underlag till årlig granskning
- Revisorerna diskuterar internt vidare kring hanteringen av grundläggande granskningar, till exempel vad avser information på nämndsammanträde.

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:





§ 18

Dnr 2020/7

## Tidplan ansvarsprövningsprocessen 2019

### Ärendebeskrivning

Revisionen träffar, som ett underlag i processen, nämndernas presidier. Träffarna leds av respektive bevakningsgrupp.

Tider för presidieträffarna:

23-mar	09.00 -10.00	BN	Mötesrum KLK
23-mar	11.00-11.30	Överförmynd	Mötesrum KLK
23-mar	13.30 -15.00	KFN	Mötesrum KLK
24-mar	09.00 -11.00	SBN	Stora salen
24-mar	13.00-15.00	SN	Mötesrum KLK
25-mar	09.00 -11.00	BUN	Mötesrum KLK
08-apr	09.00 - 11.00	KS	Mötesrum KLK

### REVISIONENS BESLUT

- Fastställa ovanstående tider för presidieträffarna.

---

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 19

Dnr 2020/16

## Risk- och väsentlighetsanalys 2019

### Ärendebeskrivning

Revisionen ska årligen besluta om en risk- och väsentlighetsanalys.

### REVISIONENS BESLUT

- Ernst & Youngs förslag till risk- och väsentlighetsanalys för 2020 presenteras vid revisionsmötet den 25 mars.

\_\_\_\_\_

§ 20

Dnr 2020/17

## Revisionsplan 2020

### Ärendebeskrivning

Revisionen ska årligen fastställa en revisionsplan.

Bevakningsgrupperna redovisar sina riskbedömningar och har tagit fram de granskningsförslag som bedöms vara viktiga inför det fortsatta arbetet med planeringen av revisionsåret 2020.

### Socialnämnden

- Rätt till heltid – grundläggande granskning
- Hemtjänstens organisation – grundläggande granskning
- Kommunens gränssnitt mot AF och FK – grundläggande granskning
- Vård och omsorg och fördelningen mellan ordinärt boende och särskilt boende

### Samhällsbyggnadsnämnden

- Pågående exploateringsprojekt – grundläggande granskning,
- Arbetsmiljön och rollfördelningen mellan tjänstepersoner och politiker – grundläggande granskning,
- Ekonomisk uppföljning under löpande år – grundläggande granskning
- Förnyelseplan och strategi för VA – grundläggande granskning
- Gemensamt driftsbolag med Tomelilla kommun – grundläggande granskning
- Hamnen – grundläggande granskning
- Fastigheter och lokaler – djupgranskning

Alf-Göran Andersson lämnar sammanträdet. Birger Johansson tar över ordförandeskapet.

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



§ 20 forts

Dnr 2020/17

### **Byggnadsnämnden**

- Tillsynsärenden – grundläggande granskning
- Rättssäkerhet och skillnad mellan tjänstepersonernas beslutsförslag och nämndens förslag – grundläggande granskning och djupgranskning.
- Bygglov och reducerad bygglovsavgift på grund av nämnden inte håller tidsfristen om 10 veckor – grundläggande granskning.

### **Kultur- och fritidsnämnden**

- Tobisviksupphandlingen
- Boknings- och debiteringssystem – grundläggande granskning
- Bidrag till föreningar, djupgranskning
- Ska finnas tillgängliga lokaler och aktiviteter till byarna, grundläggande granskning
- Gemensam bibliotekskatalog för SÖSK-kommunerna, grundläggande granskning
- Benká-di, grundläggande granskning
- Museet och magasinet

### **Kommunstyrelsen**

- Regler för investeringsbudgeten, grundläggande granskning
- Bisysslor, grundläggande granskning
- Beredning av ärenden, grundläggande granskning
- Delegering av beslutanderätt, grundläggande granskning
- Medborgardialog som en del i styrprocessen och kommunens utveckling.
- Granskning av kommunens samlade marknadsföring av sina resurser.
- Kommunstyrelsens hantering av helårsprognoserna utifrån sin uppsiktsplikt.



§ 20 forts

Dnr 2020/17

### **Barn- och utbildningsnämnden**

- Socioekonomisk resursfördelning
- Campus Österlen, grundläggande granskning
- Gymnasieskolorna, grundläggande granskning
- Uppföljning av brister som framkom i akutgranskningen.
- Granskning av fritidshemmen som pedagogisk resurs.
- Granskning av elevhälsans organisation och styrning.
- Kommunal vuxenutbildning, organisation och styrning, undervisning och vägledning.

### **Generella granskningar**

- Uppföljning av 2018 års granskningar.
- Hur nämnderna arbetar med barnperspektivet – uppföljning av tidigare granskning.

### **REVISIONENS BESLUT**

- Bevakningsgrupperna arbetar vidare med förslagen samt att Revisionsplan 2020 fastställs vid nästa sammanträde

\_\_\_\_\_

§ 21

Dnr 2020/12

**Kommande sammanträden**

Nästa möte med kommunrevisionen är den 12 mars, kl 09.30.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas: