



Plats och tid Rådhuset, stora salen, Simrishamn, kl 09.00-14.30

Beslutande Alf-Göran Andersson, ordförande  
Birger Johansson, vice ordförande  
Ulf Mårtensson  
Jens Lundgren, §§ 1-9  
Jan Rydén  
Hasse Bengtsson

Övriga närvarande Lars Eriksson, Ernst & Young, sekreterare  
David Maxe, Ernst & Young, § 9

Utses att justera Ulf Mårtensson

Justeringens  
plats och tid

Underskrifter

Paragrafer 1-11

Sekreterare Lars Eriksson

Ordförande Alf-Göran Andersson

Justerande Ulf Mårtensson

---

### ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ Kommunrevisionen

Sammanträdesdatum 2020-01-30

Datum för anslags uppsättande 2020-02-07 Datum för anslags nedtagande 2020-02-29

Förvaringsplats för protokollet Kommunledningskontoret

Underskrift  
Lars Eriksson

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



Beslut	Rubrik	Ärende	Sida
§ 1	Mötets öppnande	2020/3	3
§ 2	Val av justerare	2020/4	4
§ 3	Godkännande av dagordning	2020/5	5
§ 4	Inkomna och utgående handlingar	2020/6	6
§ 5	Tidplan ansvarsprövningsprocessen och sammanträdesplan för 2020	2020/7	7-8
§ 6	Revisionens nämndplan 2020	2020/8	9
§ 7	Bokslut och verksamhetsberättelse 2019	2020/9	10
§ 8	Revisionens internbudget 2020	2020/10	11
§ 9	Avrapportering, grundläggande granskning samt lägesbeskrivning för pågående granskning	2020/11	12
§ 10	Kommande sammanträden	2020/12	13
§ 11	Övriga frågor	2020/13	14

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



§ 1

Dnr 2020/3

### Mötets öppnande

Ordföranden, Alf-Göran Andersson, öppnar dagens sammanträde.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



§ 2

Dnr 2020/4

### Val av justerare

Att justera dagens protokoll väljes Ulf Mårtensson.

Justering äger rum fredagen den 7 februari 2020, kl 09.00, kommunledningskontoret, Simrishamn.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



§ 3

Dnr 2020/5

## Godkännande av dagordning

### Ärendebeskrivning

Dagordningen presenteras.

Under paragraf 9 är det bara socialnämndens grundläggande granskningar som kommer att avhandlas.

De granskningar som omfattar kommunstyrelsen, risk- och väsentlighetsanalysen för 2020. och revisionsplan 2020 kommer att behandlas på revisionens möte den 26 februari 2020

### KOMMUNREVISIONEN BESLUTAR

- Godkänna upprättad dagordning.

\_\_\_\_\_  
Beslutet expedieras till:  
Revisionen

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



§ 4

Dnr 2020/6

## Inkomna och utgående handlingar

### Ärendebeskrivning

Svar har inkommit på revisionens skrivelse till byggnadsnämnden.

E-pst har inkommit från Agneta Berliner.

### Beslutsunderlag

Svar från byggnadsnämnden

Epost från Agneta Berliner

## KOMMUNREVISIONEN BESLUTAR

- Svaret från byggnadsnämnden översändes till kommunfullmäktiges presidium
- Ordföranden, Alf-Göran Andersson, skickar ut eposten från Agneta Berliner som underlag vid den årliga granskningen.

\_\_\_\_\_  
Beslutet expedieras till:  
Kommunfullmäktiges presidium

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



§ 5

Dnr 2020/7

## Tidplan ansvarsprövningsprocessen och sammanträdesplan för 2020

### Ärendebeskrivning

Årlig granskning. Revisionsmötet börjar 09.00. Dagens första möte med nämndpresidium börjar klockan 09.15 och det andra mötet börjar klockan 13.00, alltså två möten per dag.

Det är bevakningsgruppen som tar fram frågor till presidierna och översänder dessa till presidierna minst en vecka före mötet. I samband med att frågorna formuleras ska bevakningsgrupperna ta fram interkontrollplan och redovisning av internkontroll samt nämndens verksamhetsberättelser.

Från ekonomikontoret får vi i regel den version som används i årsredovisningen. Verksamhetsberättelserna ska tillställas samtliga revisorer. Viktigt är att det är nämndversionen av verksamhetsberättelsen som är utgångspunkt.

Det är bevakningsgruppens ansvar att ta fram en revisionsberättelse för sina respektive nämnder och dessa ska föreligga i utkastformat till den 8 april.

Barn- och utbildningsnämnden, 2 tim. Det blir 1:e och 2:e vice ordf. Särskilt möte med ordföranden.

Kommunstyrelsen, 2 tim. I anslutning till detta möte bjuds kommundirektören och ekonomichefen in för en presentation av årsbokslutet.

Samhällsbyggnadsnämnden, 2 tim

Socialnämnden, 2 tim

Byggnadsnämnden, 1 tim

Kultur- och fritidsnämnden, 1,5 tim

Överförmyndarverksamheten, 0,5 tim

### Överläggningar

Revisorerna diskuterar vilka som ska delta på revisionens utbildningsdag med Arnold Rönnerfors den 12 mars 2020.

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



§ 5 forts

Dnr 2020/7

Mötet beslutar att det är en intern utbildning för revisorerna, men att kanslichefen bjuds in i egenskap av kommunjurist. Utbildningen genomförs 09.30 – 12.00.

#### **KOMMUNREVISIONEN BESLUTAR**

- Godkänna tidplan för ansvarsprövningsprocessen samt sammanträdesplan 2020.

\_\_\_\_\_  
Beslutet expedieras till:  
Revisionen





§ 6

Dnr 2020/8

## Revisionens nämndplan 2020

### Ärendebeskrivning

Förslag till nämndplan för år 2020 presenteras.

### KOMMUNREVISIONEN BESLUTAR

- Fastställa förslaget till nämndplan 2020.
- Nämndplan för 2020 översändes till ekonomikontoret.

\_\_\_\_\_  
Beslutet expedieras till:  
Ekonomikontoret

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



§ 7

Dnr 2020/9

## Bokslut och verksamhetsberättelse 2019

### Ärendebeskrivning

Verksamhetsberättelsen och förslag på sammanställning över kostnader för delårs- och årsbokslutsgranskning presenteras.

Revisorerna lämnar kompletteringar till verksamhetsberättelsen.

### KOMMUNREVISIONEN BESLUTAR

- Godkänna revisionens verksamhetsberättelse för 2019 samt att översända den till ekonomikontoret.
- Sammanställningen av kostnaderna för delårs- och årsbokslutsgranskningarna översändes till ekonomikontoret.

\_\_\_\_\_  
Beslutet expedieras till:  
Ekonomikontoret

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



§ 8

Dnr 2020/10

## Revisionens internbudget 2020

### Ärendebeskrivning

Förslag till internbudget och budget för bevakningsgrupperna redovisas.

### KOMMUNREVISIONEN BESLUTAR

- Fastställa förslaget till internbudget och budget för bevakningsgrupperna.

\_\_\_\_\_  
Beslutet expedieras till:  
Revisionen

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



§ 9

Dnr 2020/11

## Avrapportering, grundläggande granskning samt lägesbeskrivning för pågående granskning

### Ärendebeskrivning

David Maxe redovisar grundläggande granskning av personalkostnader inom äldreomsorgen, integration och socialnämndens prognosarbete.

### Överläggning

Alf-Göran Andersson informerar om att samtliga intervjuer nu är genomförda i djupgranskningen av elevhälsan. Granskningen kommer att redovisas på revisionens möte den 23 mars 2020.

Ulf Mårtensson informerar om att djupgranskningen av underhållsplaner är i det närmaste klar. Utkastet kommer inom kort att överlämnas till bevakningsgrupp SBN".

### KOMMUNREVISIONEN BESLUTAR

- Godkänna den grundläggande granskningen avseende personalkostnader och att granskningen blir en del av underlaget för risk- och väsentlighetsanalysen av socialnämnden 2020 samt som underlag till årlig granskning.
- Godkänna granskningen av integration och att granskningen blir underlag för kommande hearing av integration samt att granskningen blir ett underlag för den årliga granskningen av socialnämnden, kommunstyrelsen och barn- och utbildningsnämnden 2020.
- Godkänna granskningen av socialnämndens prognosarbete och att resultatet används i den årliga granskningen av socialnämnden och risk- och väsentlighetsanalysen för 2020.

\_\_\_\_\_  
Beslutet expedieras till:  
Revisionen

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



§ 10

Dnr 2020/12

### **Kommande sammanträden**

Nästa möte med kommunrevisionen äger rum den 26 februari 2020, kl 13.00.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



§ 11

Dnr 2020/13

### Övriga frågor

Diskuteras program med mera vid Båstadrevisorernas besök den 14 maj 2020.

Ulf Mårtensson undersöker om det kan vara av intresse att besöka det nya reningsverket.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas: