



Plats och tid	Mötet genomförs digitalt via Teams, kl 09.00-12.45
Beslutande	Alf-Göran Andersson, ordförande, deltar digitalt via Teams Birger Johansson, deltar digitalt via Teams Ulf Mårtensson, deltar digitalt via Teams Jens Lundgren, deltar digitalt via Teams Britt-Marie Wrahme, deltar digitalt via Teams Steen Stavnsbjörk, deltar digitalt via Teams
Övriga närvarande	Lars Eriksson, EY, via Teams Hanna Ericsson, EY, via Teams, § 36
Utses att justera	Birger Johansson
Justeringens plats och tid	
Underskrifter	Paragrafer 33-46
Sekreterare	Lars Eriksson
Ordförande	Alf-Göran Andersson
Justerande	Birger Johansson

---

**ANSLAG/BEVIS**

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ	Revisionen		
Sammanträdesdatum	2021-03-19		
Datum för anslags uppsättande	2021-05-	Datum för anslags nedtagande	2021-05-
Förvaringsplats för protokollet	Kommunledningskontoret		
Underskrift	Lars Eriksson		

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



## INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Beslut	Rubrik	Ärende	Sida
§ 33	Mötet öppnas	2021/4	3
§ 34	Val av justerare	2021/5	4
§ 35	Godkännande av dagordning	2021/6	5
§ 36	Redovisning av Uppföljning av 2019 års granskning av rollfördelningen mellan politiker och tjänstepersoner	2019/18	6
§ 37	Missivbrev: Granskning av samverkan kring barn och unga med behov av samordnade insatser	2021/19	7
§ 38	Beslut om svar på inkomna skrivelser - revisionens protokoll 2021-02-23, § 20	2021/24	8
§ 39	Information om inkomna yttranden på granskningar	2021/28	9
§ 40	Frågeställningar inför revisionsdialogerna	2021/29	10
§ 41	Fortsatta diskussioner kring Revisionsplan 2021-2022	2020/97	11
§ 42	Sveriges Kommuner och Regioner - Nyhetsbrev; kommunal revision mars 2021	2021/30	12
§ 43	Tidplan Ekonomisk uppföljning 2021	2021/31	13
§ 44	Budget 2022-2026; Tidplan och anvisningar	2021/32	14
§ 45	Förberedelse inför dialog med kommunfullmäktiges presidium	2021/33	15
§ 46	Nästa sammanträde	2021/34	16

§ 33

Dnr 2021/4

## **Mötet öppnas**

Ordförande Alf-Göran Andersson öppnar mötet och hälsar alla välkomna.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 34

Dnr 2021/5

### **Val av justerare**

Att justera dagens protokoll utses Birger Johansson.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 35

Dnr 2021/6

### **Godkännande av dagordning**

Föreliggande förslag till dagordning godkännes.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 36

Dnr 2019/18

## Redovisning av uppföljning av 2019-års granskning av rollfördelning mellan politiker och tjänstepersoner

### Ärendebeskrivning

Hanna Ericsson E&Y, redogör för bakgrunden till granskningen samt slutsatser och iakttagelser i granskningen. Rekommendationer lämnas i rapporten.

### REVISIONENS BESLUT

- Godkänna rapporten.
- Uppdra åt Hanna Ericsson, E&Y, ta fram förslag till missiv och därvid beaktar slutsatserna i granskningen av Campus Österlen
- Missiv tas fram i samarbete med bevakningsgruppen för Barn- och utbildningsnämnden.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 37

Dnr 2021/19

## **Missivbrev: Granskning av samverkan kring barn och unga med behov av samordnade insatser**

### **Ärendebeskrivning**

Ärendet är tidigare behandlat 2021-02-23, § 29.

Alf-Göran Andersson presenterar förslag till missiv. Slutdatum för svar ska vara den 1 juni.

Granskningsrapporten berör såväl barn- och utbildningsnämnden som socialnämnden. Yttrande ska begäras in från båda nämnderna.

### **REVISIONENS BESLUT**

- Godkänna förslaget till missivet samt att slutdatum för svar sätts till den 1 juni.

\_\_\_\_\_

§ 38

Dnr 2021/24

## **Beslut om svar på inkomna skrivelser - revisionens protokoll 2021-02-23, § 20**

### **Ärendebeskrivning**

Förslag presenteras på svar på skrivelse avseende ”Byggnadsnämndens ordförandes behandling av ärenden/projekt. Ärendet tidigare behandlat 2021-02-23, § 20.

Förslag presenteras på svar på skrivelse från Alf Nilsson, ”Att förringa ledamöters inläggning med hänvisning till okunskap”. Ärendet tidigare behandlat 2021-02-23, § 20.

### **REVISIONENS BESLUT**

- Godkänna förslaget på svar på skrivelsen ”Byggnadsnämndens ordförandes behandling av ärenden/projekt”
- Godkänna förslaget på svar på skrivelse från Alf Nilsson, ”Att förringa ledamöters inlägg med hänvisning till okunskap”.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



§ 39

Dnr 2021/28

## Information om inkomna yttranden på granskningar

### Ärendebeskrivning

Följande yttranden från berörd nämnd och styrelsen redovisas med kommentarer:

- Grundläggande granskning av Campus Österlen, yttrande från kommunstyrelsen.
- Grundläggande granskning av Campus Österlen, yttrande från barn- och utbildningsnämnden.
- Grundläggande granskning av kommunstyrelsens uppsiktsplikt över Österlens VA AB, yttrande från kommunstyrelsen
- Granskning av reformen Rätten till heltid, yttrande från socialnämnden.
- Granskning av fritidshemmens verksamhet utifrån dess pedagogiska uppdrag, yttrande från barn- och utbildningsnämnden.

Kommunstyrelsen har i sitt yttrande föreslaget att även samhällsplaneringsnämnden ska ges tillfälle att yttra sig över Grundläggande granskning av kommunstyrelsens uppsiktsplikt över Österlens VA AB.

### REVISIONEN BESLUTAR

- Översända rapporten Grundläggande granskning av kommunstyrelsens uppsiktsplikt över Österlens VA AB till samhällsplaneringsnämnden, med senaste svarstid den 1 juni.
- Lägga yttrandena enligt ovan, tillsammans med granskningsrapporterna till den årliga granskningen/slutrevisionen.

\_\_\_\_\_  
Beslutet expedieras till:  
Samhällsplaneringsnämnden

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 40

Dnr 2021/29

## Frågeställningar inför revisionsdialogerna

### Ärendebeskrivning

Ärendet tidigare behandlat 2021-02-23, § 27.

Bevakningsgrupperna redovisar sina nämndspecifika frågor som tillsammans med de generella frågorna ska ställas till nämndernas presidier. De nämndspecifika frågorna är kvalitetssäkrade av det sakkunniga biträdet.

Bevakningsgrupperna slutför, efter gemensam diskussion, arbetet med frågeställningarna.

Revisionsdialogerna genomförs som arbetsmöten.

### REVISIONENS BESLUT

- De slutgiltiga frågorna skickas till Carina Persson för inläggning i Netpublicator
- De slutgiltiga frågorna till socialnämnden tillställs sakkunniga biträdet innan utskicket.
- Bevakningsgrupperna svarar för utskicket av frågorna till respektive presidium.

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 41

Dnr 2020/97

## **Fortsatta diskussioner kring revisionsplan 2021-2022**

### **Ärendebeskrivning**

Ordföranden meddelar att kompletteringar inkommit till revisionsplanen. Uppdraget till grupperna är nu att fördela granskningsförslagen mellan åren 2021 och 2022.

Revisorerna beslutar

- Grupperna fördelar granskningar mellan åren 2021 och 2022 och återrapporterar förslagen till ordföranden och sakkunniga biträdet.

\_\_\_\_\_

§ 42

Dnr 2021/30

## **Sveriges Kommuner och Regioner – Nyhetsbrev om kommunal revision mars 2021**

Ordföranden har skickat ut SKR:s utbildningskatalog för mars 2021. Bevakningsgruppen för socialnämnden har anmält intresse av att delta i den digitala revisionskonferensen ”En revision som skapar trygghet och nytta”, 2021-04-20.

### **REVISIONENS BESLUT**

- Birger Johansson och Steen Stavnshøj deltar i revisionskonferensen och att kostnaden belastar bevakningsgruppens budget.

\_\_\_\_\_

§ 43

Dnr 2021/31

## Tidplan Ekonomisk uppföljning 2021

### Ärendebeskrivning

Helårsprognos 1 för kommunen föreligger nu. Det ankommer på bevakningsgrupperna att även följa kommande helårsprognoser.

### REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 44

Dnr 2021/32

## **Budget 2022-2026; Tidplan och anvisningar**

### **Ärendebeskrivning**

Utskick av handlingen har skett tidigare.

Den 2 augusti ska revisionens budgetskrivelse vara inlämnad till kommunstyrelsen. Det betyder att beslut om budgetäskande ska beslutas på junisammanträdet.

### **REVISIONENS BESLUT**

- Bevakningsgrupperna återkommer med förslag på särskilt angelägna granskningar, som kan påverka budgetäskandet.
- Förslagen ska lämnas till ordföranden och sakkunniga biträdet senast den 11 juni.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 45

Dnr 2021/33

## **Förberedelse inför dialog med kommunfullmäktiges presidium**

### **Ärendebeskrivning**

Revisorerna diskuterar vilka angelägna frågor det finns att diskutera med fullmäktiges presidium.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 46

Dnr 2021/34

### **Nästa sammanträde**

Nästa förvaltningsammanträde, slutrevisionen, hålles den 15 april.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas: