



2010-08-24

**Minnesanteckningar - Kommunrevisionen**

Sid 1/5

**Ärendeförteckning**

§ 89 - 101

- § 89 Mötets öppnas
- § 90 Fastställande av föredragningslista
- § 91 Föregående protokoll/minnesanteckningar
- § 92 Revisionens egen budgetuppföljning
- § 93 Aktuella utbildningar, information om genomgångna utbildningar
- § 94 Inkomna handlingar
- § 95 Redovisning av granskningsrapport kvalitet i skola och äldreomsorg
- § 96 Redovisning av granskningsrapport IT-säkerhet
- § 97 Planering för höstens fältbesök och utbildningsdag med Ekobrottsmyndigheten
- § 98 Träff med tillsyns- och tillståndsmyndigheten
- § 99 Träff med Christina Andersson och Roger Wåhlin
- § 100 Kommande möte
- § 101 Övrigt



**Tid och plats** 24 augusti, kl. 08.30 – 16.00 i kommunhuset i Broby

**Närvarande** Sven Sjunnesson (kd), ordförande  
**Ledamöter** Birger Enarsson (s), vice ordförande  
Lennart Svenle (s)  
Bertil Jönsson (m)

**Övriga närvarande** Lars Eriksson, Ernst & Young,  
Hanna Ershytt, §95  
Harald Carlsson, §96  
Jonas Edberg, §96  
Anders Bengtsson, §98  
Jörgen Strand, §98  
Christina Andersson, §99  
Roger Wählin, §99

**Justerare** -

**Justerings utförande**

**Underskrifter**

Paragrafer 89- 101

.....  
**Sekreterare** Lars Eriksson, Ernst & Young

.....  
**Ordförande** Sven Sjunnesson (kd)

.....  
**Justerare** -



Östra Göinge Kommun  
Kommunrevisionen

**Anslag om justering**

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

**Organ** Kommunrevisionen

**Sammanträdesdatum**

**Datum då anslaget sätts upp**

**Datum då anslaget tas ned:**

**Förvaringsplats för protokollet** Kommunledningskontoret

**Underskrift**

.....  
Inger Gustafsson



## § 89

### Mötet öppnas

Sven Sjunnesson hälsar alla välkomna och förklarar mötet för öppnat.

## § 90

### Fastställande av föredragningslista

Föredragningslistan presenteras och Sven Sjunnesson konstaterar att föredragningslistan inte innehåller något förvaltningsärende, varför sammanträdet dokumenteras med minnesanteckningar. Vidare informeras om att rapport om granskning av kontokort ersätts med att revisorerna träffar Christina Andersson med anledning av revisionens uppföljning av omorganisationen.

Birger Enarsson anmäler två punkter under övrigt. Det gäller budget och upphandling

#### Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att godkänna förslaget till föredragningslista med ovanstående förändringar och punkter under §101.

## § 91

### Föregående protokoll/minnesanteckningar

Sven meddelar att anbuden avseende revisionstjänster kommer att öppnas den 2 september.

Äskandet för 2011, som revisorerna beslutade om under §78, har skickats.

Sammanträdet för revisorer inom Skåne Nordost kommer att hållas den 20 oktober i Kristianstad i den nya arenan. Sven delar ut inbjudan.

Sven meddelar att han varit i kontakt med ordförande för revisionen i Osby avseende den gemensamma granskningen om kvalitet i skola och äldreomsorg. Från Osbys sida görs bedömningen att om de bägge revisionsgrupperna godkänner rapporten behövs ingen ytterligare samordning.

Sven meddelar att revisionen kan träffa kommunstyrelsen den 6 oktober.



## **Forts § 91**

### **Revisionens beslut:**

- Revisorerna beslutar att lägga information till handlingarna.

## **§ 92**

### **Revisionens egen budgetuppföljning**

Lars Eriksson presenterar ekonomisk uppföljning augusti 2010. Revisorerna bedömer att utfallet är i enlighet med budget.

### **Revisionens beslut:**

- Revisorerna beslutat att lägga informationen till handlingarna.

## **§ 93**

### **Aktuella utbildningar, information om genomgångna utbildningar**

Lars Eriksson informerar om att Ernst & Youngs utbildningsdag för hösten 2010 kommer att ske i Kivik den 25 november.

## **§ 94**

### **Inkomna handlingar**

- Redogörelse för ej verkställda beslut under SoL och LSS för andra kvartalet 2010 för beslut fattade dels inom KS och dels inom TT-nämnden
- Tidplan och anvisningar för delårsbokslut per augusti 2001
- Sven meddelar att Ann-Krestin Palmgren vänt sig till revisionen för att få uppskov med att svara på missivet angående granskning av tillförlitlighet i den ekonomiska rapporteringe och revisionens skrivelse om IT-nämnden.
- Granskningsrapport gällande 2010 avseende den gemensamma IT-nämnden från revisorerna i Hässleholm. Revisorerna konstaterar att iakttagelser i rapporten överensstämmer med tidigare synpunkter som revisorerna lämnat till kommunstyrelsen 2008.
- Skrivelse från Sven Bolling angående kommunens hantering av medborgarförslag.



## Forts § 94

### Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att Sven Sjunnesson och Lars Eriksson gör uppföljningen avseende delårsbokslutet
- att kommunstyrelsen får uppskov med att svara på granskningsrapporten om ekonomisk tillförlitlighet till den 13 september och om IT-nämnden till den 26 september.
- att Lars Eriksson får i uppdrag att ta fram en skrivelse till kommunfullmäktige avseende hur många medborgarförslag som lämnats in under innevarande mandatperiod, hur många förslag som inkommit under perioden, hur lång den genomsnittliga handläggningstiden är och varför det inte föreligger någon tidsgräns för svarstiden till förslagsställaren.

## § 95

### Redovisning av granskningsrapport kvalitet inom skola och äldreomsorg

Hanna Ershytt redogör för de ändringar som gjorts i rapporten sedan den preliminära rapporteringen skedde i juni. Revisorerna diskuterar hur rapporten bäst kommuniceras till förvaltning och i första hand kommunstyrelsens omsorgs- och utbildningsutskott.

### Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att till sammanträdet den 6 oktober bjuda in produktionschefen Christer de la Motte och omsorgs- och utbildningsutskottet samt att rapporten offentliggörs samtidigt med Osby och
- att Lars Eriksson tar fram ett förslag till missiv för rapporten.

## § 96

### Redovisning av granskningsrapport IT-säkerhet

Harald Carlsson presenterar sin granskning av IT-säkerheten inom kommunen. Utgångspunkten för bedömningen har varit jämföra informationssäkerheten med ramverket eller standarden BITS som tagits fram av Myndigheten för samhällskydd och beredskap.

I presentationen redogörs för de rekommendationer och iakttagelser som bedöms ha hög eller medelhög prioritet att åtgärda.



## Forts § 96

### Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att godkänna rapporten och
- att Lars Eriksson tar fram ett förslag till missiv som tar sin utgångspunkt i rapportens rekommendationer.

## § 97

### Planering för höstens fältbesök och utbildningsdag med Ekobrottsmyndigheten

Revisorerna diskuterar vilka fältstudieinsatser som skall företas under hösten. Förslag framförs om besök på Fridebo, inklusive intresseföreningen Stjärnan samt Västanvid, inklusive besök på Stormhatten och Vita skolan

Revisorerna diskuterar förslaget om att anordna ett seminarium med Ekobrottsmyndigheten. Det konstateras att ett sådant seminarium överensstämmer väl med revisionens uppgift att också arbeta förebyggande.

### Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att göra fältstudiebesök på Fridebo och Västanvid antingen den 6 oktober eller 26 oktober beroende på ärendemängden den 6 oktober
- att Sven Sjunnesson tar kontakt med Tommy Johansson för att diskutera en gemensam planering av ett seminarium med Ekobrottsmyndigheten och Lars Eriksson kontaktar Ekobrottsmyndigheten

## § 98

### Träff med tillsyns- och tillståndsnämnden

Revisorerna träffar presidiet för tillsyns- och tillståndsnämnden med anledning av att revisionen har gjort en uppföljning av omorganisationen. Presidiet redogör för sitt ansvarsområde och situationen med en nämnd vars ärenden bereds av flera olika ansvariga tjänstemän inom både produktionssidan och Göinge direkt. Vidare redogörs för de insatser som gjorts avseende miljötillsyn för enskilda avlopp, vilket är en fråga som revisionen följt under en längre tid.

### Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att be Anders Bengtsson inkomma med den riskklassificering av enskilda avlopp som gjorts av förvaltningen.



## § 99

### Träff med Christin Andersson

Christian Andersson och Roger Wåhlin redogör för hur arbetet fortskrider avseende de områden som revisorerna pekade på i sin skrivelse till kommunstyrelsen avseende omorganisationen.

#### Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

## § 100

### Kommande sammanträden

På grund av delårsbokslutet kommer nästa möte att hållas den 6 oktober. Förutom behandling av delårsbokslutet kommer revisorerna att träffa kommunstyrelsen och produktionschefen. Vidare sker presentation av granskning av kontokort.

#### Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att arbeta enligt ovanstående förslag och
- att fältstudierna förläggs till den 26 oktober.

## § 101

### Övrigt

Birger Enarsson lyfter frågan om hur beslut av budget för kommunrevisionen fattas i kommunen. Idag fastställs revisionens budget genom att kommunstyrelsen fastställer internbudgeten avseende medel till den politiska verksamheter och i dessa inkluderas revisionen. Detta innebär att ett revisionsobjekt beslutar om revisionens budget, vilket inte överensstämmer med kommunlagens och den goda sedens ambitioner om en oberoende revision.

Birger påminner om skärpningar i LOU från och med halvårsskiftet och den diskussion som förts i media under sommaren om brott mot LOU i kommuner.

#### Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att Lars Eriksson och Sven Sjunnesson får i uppdrag att ta fram skrivelse till Kommunfullmäktige om fastställande av budget för revisionen som en enskild post fastställd av Kommunfullmäktige.
- att ta upp frågan om följsamhet till LOU i revisionsplan för 2011.