



2011-06-14

Minnesanteckningar - Kommunrevisionen

Sid 1/8

Ärendeförteckning

§ 89 - 102

- § 89 Mötets öppnas
- § 90 Fastställande av föredragningslista
- § 91 Föregående minnesanteckningar
- § 92 Inkomna handlingar
- § 93 Rapport utbildning och konferenser
- § 94 Revisionsplan 2011 -2012
- § 95 Intervju med Torbjörn Lindh, Göinge Näringsliv
- § 96 Revisionens budgetläge samt träff med Anne-Krestin Palmgren
- § 97 Projektplan, granskning av TT-nämnden
- § 98 Ordförande och vice ordförande rapporterar från överläggningar
- § 99 med kommunfullmäktiges presidium
- §100 Protokoll, bevakning och rapportering
- §101 Höstens arbete, planering av kommande sammanträden och träffar
- §101 Tillkommande och övriga frågor
- §102 Mötets avslutande



Tid och plats 14 juni, kl. 08.30 – 12.00 i kommunhuset i Broby

Närvarande Birger Enarsson (S), ordförande
Ledamöter Bertil Jönsson (M), vice ordförande
Sven-Gunnar Linné (S)
Olle Henricson (FP)
Lennart Carlsson (C)

Övriga närvarande Lars Eriksson, Ernst & Young,
Torbjörn Lindh, §95
Anne-Krestin Palmgren, § 96

Justerare -

Justeringens utförande

Underskrifter

Paragrafer 89-102

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

.....
Ordförande Birger Enarsson (S)

.....
Justerare -



§ 89

Mötet öppnas

Ordförande hälsar alla välkomna och förklarar mötet för öppnat. Ordförande konstaterar att det inte föreligger något förvaltningsärende och därför dokumenteras mötet med minnesanteckningar.

§ 90

Fastställande av föredragningslista

Ordförande presenterar föredragningslistan.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att godkänna förslaget till föredragningslista.

§ 91

Föregående protokoll - minnesanteckningar

Ordförande redovisar minnesanteckningar från 13 maj och redovisar innehållet i den skrivelse som skickats till kommunfullmäktiges presidium angående revisorernas budget för 2012.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att lägga minnesanteckningarna till handlingarna.



§ 92

Inkomna handlingar

- Från Ernst & Young har inkommit inbjudan till kundråd.
- Inbjudan från Kristianstads revisorer om den årliga revisionskonferensen.
- Från kommunfullmäktige har inkommit protokollsutdrag avseende § 88 "Revisionsberättelse för IT-nämnden Skåne Nordost 2010 samt fråga om ansvarsfrihet" och
- Från kommunfullmäktige har inkommit protokollsutdrag avseende § 89 "Revisionsberättelse för Östra Skånes hjälpmedelsnämnd år 2010 samt fråga om ansvarsfrihet". Ordförande informerar om att revisionsberättelserna är presenterade för kommunfullmäktige.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att Birger Enarsson åker på kundrådsdagen i Eslöv,
- att inte delta på revisionskonferensen i Kristianstad och
- att i övrigt lägga informationen till handlingarna.

§ 93

Rapport utbildningar och konferenser

Olle Henricson redogör för innehållet på Ernst & Youngs utbildningsdag i Hässleholm den 19 maj. På agendan fanns information om den nya skollagen och de konsekvenser som förändringarna medför, genomgång av kommuners årsredovisningar samt vilka fel som finns i dessa och kvalitet inom socialtjänsten. Sammantaget var det en bra och intressant utbildningsdag.

Vidare redogör Olle Henricson för den kvarvarande utbildningsdagen för nya förtroendevalda revisorer i Malmö den 29 maj.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.



§ 94

Revisionsplan 2011 -2012

Lars Eriksson redogör för förslag till revisionsplan, utifrån den risk- och väsentlighetsanalys som genomfördes i mars samt de uppföljande intervjuer som gjorts därefter.

Revisionsplanen har kompletterats med studiebesök på Stenforsaskolan men inriktning mot elever i behov av särskilt stöd, träff med chef verksamhetsutveckling, intervjuer med chefer utifrån arbetet med LEAN, träff med representanter för räddningstjänst och krishantering samt en "hearing" kring måluppfyllelse och internkontroll.

Månad	Aktivitet	Kommentar
Maj	Revisionsmöte	
	Löpande granskning	- Möte med kommunchef
Juni	Revisionsmöte	
	Löpande granskning	- Torbjörn Lindh, Göinge Näringsliv - Ekonomichef, A-K Palmgren
Augusti	Revisionsmöte	- Möte med KS
	Löpande granskning	- Fältstudier skola - kommunens södra delar - Redovisning synpunktshantering, Göinge Direkt
September	Revisionsmöte	Granskning Delårsbokslut Möte KF:s presidium
	Löpande granskning	- Studiebesök Stenforsaskolan
Oktober	Revisionsmöte	Granskningar: - Intern kontroll - Uppföljning av tidigare granskningar - KS uppsiktsplikt - Styrning av TT-nämnd
	Löpande granskning	Möte med chef verksamhetsutveckling
November	Revisionsmöte	
	Löpande granskning	- Möte med räddningstjänst och krisledning - Möte m ledare avseende LEAN - Möte med kommunchef
December	Revisionsmöte	Granskningar:
	Löpande granskning	Samverkan kring rehabilitering



Forts § 94

Januari -12 Revisionsmöte

Februari Revisionsmöte

Mars Revisionsmöte - "Hearing" om måluppfyllelse och
intern kontroll
- Granskning av årsbokslut

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att arbeta i enlighet med förslaget ovan

§ 95

Intervju med Torbjörn Lindh, Göinge Näringsliv

Ordförande informerar om bakgrunden till mötet och att kommunrevisionen inte reviderar Göinge Näringsliv men däremot kommunstyrelsens uppsikt.

Torbjörn Lindh, vd för Göinge Näringsliv, redogör för organisationens intäkter och organisationsform samt för de verksamheter som föreningen bedriver. Vidare redogörs för den diskussion som pågår om verksamhetens framtida organisering.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

§ 96

Revisionens budgetläge och träff med ekonomichef Anne-Krestin Palmgren

Revisorerna har bjudit in ekonomichef Anne-Krestin Palmgren för att diskutera hur kommunen hanterar revisionens budgetäskande och hur redovisning sker av arvoden. Budgeten för revisionen ingår i den totala kostnaden för politiker, dvs för nämnder och styrelse.



Forts § 96

Ordförande redogör för den ekonomiska uppföljningen per 14 juni. Revisorerna konstaterar att utfallet är i linje med budgeten.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

§ 97

Projektplan för granskning av TT-nämnden

Lars Eriksson redogör för granskningsplan avseende styrning av livsmedels-, miljö- och hälsoskyddstillsyn. Revisorerna uttrycker att det är väsentligt att få svar på grundläggande frågeställningar för att eventuellt kunna gå vidare i frågan.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att godkänna granskningsplanen.

§ 98

Ordförande och vice ordförande rapporterar från överläggningar med kommunfullmäktiges presidium

Ordförande informerar om mötet med kommunfullmäktiges presidium, då revisionens planerade granskningsinsatser presenterades och det fördes ett resonemang kring revisionens budgetberedning.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

§ 99

Protokoll, bevakning och rapportering

Ordförande redogör för tidigare sätt att organisera det interna arbetet på. Idag har alla revisorer samma bevakningsområden, eftersom kommunens verksamhet inte längre är uppdelad på flera nämnder. Protokoll och kallelser är viktiga källor för information och det är väsentligt att ta upp frågor i revisionen utifrån vad som framkommer i protokoll och kallelser.



Forts § 99

Revisorerna diskuterar hur Immelnprojektet har utvecklats utifrån vad som framkommit i protokoll och via media.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att fortsättningsvis ha en stående punkt om iakttagelser från protokoll och kallelser och
- att Lars Eriksson ber Patric Åberg om information i god tid till nästa möte om dagsläget vad gäller Immelnprojektet.

§ 100

Höstens arbete, planering av kommande sammanträden och träffar

Revisorerna planer höstens sammanträden enligt nedan:

24 augusti 1/1 dag

28 september 1/1 dag (datum kan ändras utifrån delårsbokslutet)

27 oktober 1/1 dag

23 november 1/1 dag

14 december 1/1 dag

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att arbeta i enlighet med ovan.

§ 101

Tillkommande och övriga frågor

Inga övriga frågor är anmälda.

§ 102

Mötets avslutande

Ordförande avslutar mötet och önskar alla en glad sommar.