



2010-01-27

Protokoll - Kommunrevisionen

Sid 1/9

Ärendeförteckning

§ 1 - 12

- § 1 Mötets öppnas
- § 2 Val av justeringsman
- § 3 Fastställande av föredragningslista
- § 4 Beslut om jäv
- § 5 Föregående protokoll/minnesanteckningar
- § 6 Revisionens egen budgetuppföljning
- § 7 Aktuella utbildningar, information om genomgångna utbildningar
- § 8 Inkomna handlingar
- § 9 Revisionsplan 2010
- § 10 Diskussion kring kommande revisionsberättelse för 2009
- § 11 Kommande sammanträden
- § 12 Övrigt



Tid och plats 27 januari, kl 08.30 – 12.00 i kommunhuset i Broby
Närvarande Sven Sjunnesson (kd), ordförande
Ledamöter Lennart Svenle (s)
Birger Enarsson (s), vice ordförande
Bertil Jönsson (m)

Övriga närvarande Lars Eriksson, Ernst & Young

Justerare Birger Enarsson (s)

Justerings utförande Kommunledningskontoret den 2009-02-09
Justeringen har offentliggjorts på kommunens anslagstavla
den 2009-02-09

Underskrifter

Paragrafer 1- 12

Sekreterare Lars Eriksson, Ernst & Young

Ordförande Sven Sjunnesson (kd)

Justerare Birger Enarsson (s)



§ 1

Mötet öppnas

Ordförande hälsar alla välkomna och förklarar mötet för öppnat.

§ 2

Val av justeringsperson

Birger Enarsson föreslås som justeringsperson.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att välja Birger Enarsson till justeringsperson.

§ 3

Fastställande av föredragningslista

Inga förslag på tillägg till föredragningslistan föreslås.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att godkänna föredragningslistan.

§ 4

Beslut om jäv

Inför kommande gemensamma granskning med Osby kommun avseende skola och äldreomsorg ställer Lennart Svenle frågan huruvida släktskap med vice ordförande i socialnämnden i Osby innebär en jävssituation. Revisorerna diskuterar frågan och menar att revisionen i Östra Göinge varken granskar eller yttrar sig om förhållanden i Osby kommun. Samverkan rör administrativa vinster och möjligheter till jämförelser.

Lennart Svenle deltar inte i beslutet.



Forts § 4

Revisionens beslut:

- Övriga revisor beslutar att det inte föreligger något jäv för Lennart Svenle i förhållande till granskningen av kvalitet inom skola och äldreomsorg.

§ 5

Föregående minnesanteckningar/protokoll

Sven Sjunnesson meddelar att skrivelsen om en förändrad budgetprocess för revisionen har skickats till Kommunfullmäktiges presidium.

§ 6

Revisionens egen budgetuppföljning

Enligt driftsredovisningen lämnar revisionen ett överskott med 53 tkr för 2009.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

§ 7

Aktuella utbildningar, information om genomgångna utbildningar

Kursinbjudning från bland annat Kommunförbundet Skåne har inkommit om en tvådagars utbildning kring välfärdsfrågor i Lund den 18 – 19 februari. Övriga inbjudningar skickas runt under mötet.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att låta Sven Sjunnesson och Lennart Svenle delta på tvådagarskonferensen i Lund den 18-19 februari.



§ 8

Inkomna handlingar

- Undertecknat avtal från Ernst & Young om förlängning av konsulttjänster inom revisionsområdet för 2010.
- Från revisorerna i Bromölla kommun har inkommit en förfrågan om möte och diskussion kring de revisionella förutsättningarna med anledning av att Bromölla kommun kommer att genomföra en likartad omorganisation som i Östra Göinge.
- Kommunförvaltningen har bjudit in till bolagsstämmor den 7 april kl 08.30 – 12.00.
- Minnesanteckningar har inkommit från lekmannarevisorerna för Kristianstad Airport AB.
- Förslag på villkor i kommunens avtal med entreprenören för Lindgården rörande revisionens möjligheter att granska och ta del av uppgifter i den utlagda verksamheten.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

§ 9

Revisionsplan 2010

Lars Eriksson presenterar förslag till granskningsplan med djupgranskningar och andra revisionsinsatser för 2010. Revisorerna diskuterar revisions- och metodfrågor för de föreslagna djupgranskningarna. När det gäller granskningen inom ramen för samverkan med Region Skåne inväntar revisionen uppgifter från Regions Skånes revisionskontor avseende granskningsfrågor och kostnad för medverkan.

När det gäller granskningen av omorganisationen önskas tillägg i revisionsplanen avseende frågeställningar och att också vice ordförandena skall intervjuas.

Avseende granskningen av attest, kontokort samt bensinkort styrs granskningsmetoden bland annat av vilka IT-system som kommunen har idag. Därför måste detta utrönas före ett beslut kan tas om granskningens omfattning.

Den gemensamma granskningen med Osby kommun avseende kvalitet inom skola och äldreomsorg kommer att fastställas i samband med kommande styrgruppsmöte.



Forts § 9

Granskningsplan avseende den palliativa vården skall komma från Regions Skåne. Revisorerna avvaktar till dess att uppgifterna föreligger.

Lars Eriksson beskriver förslaget till tidplan för de olika granskningsinsatserna.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att godkänna förslaget till tidplan med redovisade löpande granskningsinsatser och möten,
- granskningsplanen för omorganisationen med kompletteringar,
- att Lars Eriksson inkommer med kompletteringar avseende granskningen av attest, kontokort och bensinkort,
- att invänta uppgifter från Region Skåne innan beslut kan fattas om granskning av den palliativa vården
- att revisorerna till nästa sammanträde går igenom vilka granskningsrapporter som bör följas upp under året
- att Lars Eriksson färdigställer revisionsplanen för 2010 med ovanstående kompletteringar och
- att Lars Eriksson bjuder in samhällsutvecklare Elisabeth Rosengren, kommunikationsansvarig Anna Hägelmark samt blockchef Thomas Lagerström

§ 10

Diskussion kring kommande revisionsberättelse för 2009

Inledningsvis konstateras att det blir revisionsberättelser dels för de nämnder och den styrelse som var ansvariga för perioden 1 januari till 30 mars och dels för de nämnder som och den styrelse som varit ansvariga för resterande del av år 2009.

Revisorerna diskuterar de revisionella iakttagelserna och slutsatserna som dragits under året utifrån förda minnesanteckningar.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att lämna revisionsberättelse för både "gamla och nya organisationen" och
- att Lars Eriksson presenterar bemanning och kostnad för djupgranskningarna enligt ovan.



§ 11

Kommande möten

Följande mötestider föreslås:

- 22 februari – förmiddag
- 4 mars – heldag. Redovisning av granskning av årsbokslut.
- 18 mars – förmiddag (slutrevision) Kf:s presidium
- 27 april – heldag
- 25 maj – heldag
- 15 juni – heldag
- 24 augusti – heldag
- 21 september (preliminärt) – heldag. Delårsbokslut
- 26 oktober – heldag
- 23 november – heldag
- 14 december - heldag

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att arbeta i enlighet med ovanstående mötestider.

§ 12

Övrigt

Inga övriga ärenden är anmälda.



Anslag om justering

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Kommunrevisionen

Sammanträdesdatum 2009-01-27

Datum då anslaget sätts upp 2010-02-10

Datum då anslaget tas ned: 2010-03-04

Förvaringsplats för protokollet Kommunledningskontoret

Underskrift


Inger Gustafsson