



2010-12-14

Protokoll - Kommunrevisionen

Sid 1/8

Ärendeförteckning

§130 - 145

- § 130 Mötet öppnas
- § 131 Val av justeringsperson
- § 132 Fastställande av föredragningslista
- § 133 Föregående protokoll/minnesanteckningar
- § 134 Revisionens egen budgetuppföljning och uppföljning av revisionsplan 2010
- § 135 Aktuella utbildningar, information om genomgångna utbildningar
- § 136 Inkomna handlingar
- § 137 Ärende granskning av palliativ vård
- § 138 Revisionens dokumenthanteringsplan
- § 139 Förvaltningskostnader pensionsmedel
- § 140 Uppföljning av ej verkställda KF-beslut
- § 141 Fortsatt handläggning av speciellt ärende – Träff med Christer de la Motte och Monika Rask
- § 142 Redovisning av granskningsrapport ny organisation
- § 143 Brev om återanvisning
- § 144 Kommande sammanträden
- § 145 Övrigt



Tid och plats 14 december kl. 08.00 – 16.00 i kommunhuset i Broby

Närvarande Sven Sjunnesson (kd), ordförande
Ledamöter Birger Enarsson (s)
Lennart Svenle (s)
Bertil Jönsson (m)
Sven-Gunnar Linné (s)

Övriga närvarande Lars Eriksson, Ernst & Young, sekreterare
Christer de la Motte, produktionschef, §141
Monika Rask, medicinskt ansvarig sjuksköterska, §141
Pernilla Tedewall, sjuksköterskeelev, §141

Justerare Lennart Svenle

Justeringens utförande 2010-12-22

Underskrifter

Paragrafer 130-145

Sekreterare Lars Eriksson, Ernst & Young

Ordförande Sven Sjunnesson (kd)

Justerare Lennart Svenle (s)



Anslag om justering

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ	Kommunrevisionen		
Sammanträdesdatum	2010-12-14		
Datum då anslaget sätts upp	2010-12-27	Datum då anslaget tas ned:	2010-01-18
Förvaringsplats för protokollet	Kommunledningskontoret		

Underskrift

.....
Inger Gustafsson



§ 130

Mötet öppnas

Ordförande hälsar alla välkomna och förklarar mötet för öppnat. Eftersom det finns ett förvaltningsärende på föredragningslistan skall sammanträdet protokollföras.

§ 131

Val av justeringsperson

Lennart Svenle föreslås som justeringsperson.

Revisionens beslut:

- Revisorerna väljer Lennart Svenle till justeringsperson och
- justering av protokoll sker den 22 december på kommunhuset i Broby.

§ 132

Fastställande av föredragningslista

Sven Sjunnesson presenterar föredragningslistan och informerar om att Ekobrottsmyndigheten kommer att hålla sin föreläsning i Folkets Hus klockan 13.00.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att arbeta i enlighet med föredragningslistan och med komplettering enligt ovan.

§ 133

Föregående protokoll/minnesanteckningar

Sven Sjunnesson informerar om att det inte blir avrapporteringar av granskningar av den palliativa vården och den nya organisationen. Dessa rapporter kommer i stället att avhandlas i januari.



§ 134

Revisionens egen budgetuppföljning och uppföljning av revisionsplan 2010

Lars Eriksson redogör för det ekonomiska utfallet per 13 december 2010, vilket visar att revisionens ekonomiska ställning är i enlighet med budget. I handlingarna till mötet har det skickats ut en ekonomisk uppföljning med prognos för helåret. Sven Sjunnesson konstaterar dock att faktureringen från Region Skåne avseende granskningen av den palliativa vården kommer att ske först i januari/februari, vilket innebär att revisionsåret 2011 kommer att felaktigt belastas. Dessutom tillkommer extra sammanträden för nuvarande revision. Av den anledningen föreslår ordförande att revisionen ber om återanvisning av medel från 2010 till 2011.

Sven Sjunnesson har gjort en avstämning mot revisionsplanen för 2010 och kan konstatera att de granskningsinsatser som beslutades i planen har genomförts.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna och ta upp frågan om återanvisning av medel under §144.

§ 135

Aktuella utbildningar, information om genomgångna utbildningar

Sven Sjunnesson och Lars Eriksson redogör för Ernst & Youngs utbildningsdag i Kivik den 24 november. Av speciell vikt är ändrade regler för fastighetsbolag, vilka träder i kraft från och med årsskiftet.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.



§ 136

Inkomna handlingar

- Inbjudan till avtackning av Tommy Johansson, kommunalråd.
- Redovisning av ej verkställda beslut under SoL och LSS.
- Svar från Kommunfullmäktige har inkommit angående revisionens skrivelse om handläggningsrutiner vid medborgarförslag.
- Mejl från Sven Bolling där det uttrycks tacksamhet för att ha fått svar på frågan om handläggningsrutiner och tidsutdräkt för beslut i medborgarförslag.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

§ 137

Ärende granskning av palliativ vård

Sven Sjunnesson informerar om att avrapporteringen av granskningen har blivit försenad.

§ 138

Revisionens dokumenthanteringsplan

Vid föregående revisionssammanträde kunde konstateras att gallringsregler inte upprättats i dokumenthanteringsplanen för revisionens stödanteckningar. Revisorerna konstaterar att såvida stödanteckningar har betydelse för ansvarsprövningsprocessen ska de finnas med i dokumenthanteringsplanen.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att Lars Eriksson tar fram ett förslag till gallringsregler för stödanteckningar till nästa revisionssammanträde.



§ 139

Förvaltningskostnader pensionsmedel

Sven Sjunnesson redogör för ekonomikontorets sammanställning över kostnader relaterade till förvaltningen av pensionsmedlen. Enligt sammanställningen har kommunen betalat 125 tkr i förvaltningskostnader och konsultkostnader för åren 2007 till 2009. Revisorerna diskuterar möjligheter till alternativa sätt att placera medlen, sett i ljuset av pensionskapitalets utveckling.

Sven-Gunnar Linné deltar inte i beslutet på grund av jäv.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att skriva till kommunstyrelsen om att man bör överväga alternativa sätt att placera pensionsmedlen.

§ 140

Uppföljning av ej verkställda KF-beslut

Revisorerna diskuterar sammanställningen över ej verkställda KF-beslut som Gemensam service översänt till revisionen. Av sammanställningen framgår att det finns 19 ärenden som inte avslutats eller verkställts och de äldsta ärendena initierade KF redan 2007.

Sven-Gunnar Linné deltar inte i beslutet på grund av jäv.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att genom en skrivelse fråga kommunstyrelsen varför vissa ärenden har tagit så lång tid att bereda och varför beredningen av en del ärenden inte har påbörjats. Viktigt är också att klargöra vem som har ansvaret för att följa upp KF-beslut.
- att revisionen önskar svar på skrivelsen och
- att en kopia av brevet skickas till Kommunfullmäktiges presidium



§ 141

Fortsatt behandling av handläggning av speciellt ärende

Christer de la Motte och Monica Rask redogör var för sig för kommunens handläggning av ärendet (§127).

Sven Sjunnesson sammanfattar den information som revisorerna har erhållit.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att ärendet inte är ett revisionsärende

§ 142

Redovisning av granskningsrapport ny organisation

Rapporten om uppföljning av organisationsförändringen är inte färdigställd ännu. Rapporten skall vara klar till den 20 januari 2011.

Sven Sjunnesson föreslår att de iakttagelser som revisorerna gjort i samband med fältstudiedagen i Knislinge tas med i missivbrev som skall följa Ernst & Youngs granskning av organisationsförändringen.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att avvakta med skrivelsen kring revisionsiakttagelser från fältstudiedagen och istället invänta resultatet av kommande organisationsgranskning.

§ 143

Brev om återanvisning

Med anledning av att två granskningsrapporter, som är budgeterade 2010, har blivit försenade, behöver medel överflyttas mellan budgetåren för att inte belasta fel år. Dessutom tillkommer extra sammanträden under år 2011 för behandling av rapporterna.

Lars Eriksson presenterar förslag på skrivelse.



Forts § 143

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att godkänna förslaget till skrivelse och att skrivelsen undertecknas och skickas snarast och
- att kopior skickas för kännedom till Kommunfullmäktiges presidium och till ekonomikontoret på Gemensam service.

§ 144

Kommande sammanträden

Från och med 2011 tillträder ett nytt revisionskollegium, som träffas 11 januari kl. 09.00.
Det gamla revisionskollegiet träffas den 24 januari kl. 09.00

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att arbeta enligt ovan.

§ 145

Övrigt

Inga övriga frågor är anmälda.