



2011-04-26

Protokoll - Kommunrevisionen

Sid 1/8

Ärendeförteckning

§ 66 - 77

- § 66 Mötets öppnas
- § 67 Val av justeringsperson
- § 68 Fastställande av föredragningslista
- § 69 Föregående protokoll/minnesanteckningar
- § 70 Inkomna handlingar
- § 71 Revisionens budgetläge och ekonomisk rapport
- § 72 Rapport om deltagande i utbildning/konferenser
- § 73 Risk- och väsentlighetsanalys
- § 74 Revisionsplan 2011
- § 75 Beslut om dokumenthanteringsplan
- § 76 Kommande sammanträden – arbetsmöten
- § 77 Tillkommande och övriga frågor



Tid och plats 26 april, kl. 08.30 – 12.30 i kommunhuset i Broby

Närvarande Birger Enarsson (s), ordförande
Bertil Jönsson (m), vice ordförande

Ledamöter Sven-Gunnar Linné (s)
Olle Henricson (fp)
Lennart Carlsson (c)

Övriga närvarande Lars Eriksson, Ernst & Young,

Justerare Bertil Jönsson (m)

Justerings utförande Kommunhuset, Utvecklingsstöd & Ärendehantering 2011-05-09

Underskrifter

Paragrafer 66-77

Sekreterare Lars Eriksson, Ernst & Young

Ordförande Birger Enarsson (s)

Justerare Bertil Jönsson (m)



Anslag om justering

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ	Kommunrevisionen		
Sammanträdesdatum	2011-04-26		
Datum då anslaget sätts upp	2011-05-13	Datum då anslaget tas ned:	2011-06-03
Förvaringsplats för protokollet	Kommunledningskontoret		

Underskrift

.....
Inger Gustafsson



§ 66

Mötet öppnas

Ordförande hälsar alla välkomna och förklarar mötet för öppnat.

§ 67

Val av justeringsperson, tid och plats för justering

Bertil Jönsson föreslås till justeringsperson.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutat att välja Bertil Jönsson till justeringsperson. Justering av protokoll sker den 9:e maj på kommunhuset i Broby.

§ 68

Fastställande av föredragningslista

Föredragningslistan presenteras och ordförande konstaterar att ärendet om dokumenthanteringsplan skall tillföras föredragningslistan. Därmed kommer revisorerna att fatta beslut i ett förvaltningsärende och mötet skall därmed dokumenteras med protokoll. Bertil Jönsson anmäler frågan om kommunens engagemang i klimathuset i Glimåkra.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att godkänna förslaget till föredragningslista med ytterligare ett ärende avseende "Beslut om dokumenthanteringsplan".



§ 69

Föregående protokoll/minnesanteckningar

Ordförande redogör kortfattat för minnesanteckningar och protokoll från: 1-3 mars (minnesanteckningar, nya revisionen), 15 mars (protokoll gamla revisionen) och 15 mars (minnesanteckningar nya revisionen). Ordförande konstaterar att den tidigare revisionen enligt §57 uppdrog åt ordförande i den nya revisionen, tillika vice ordförande i den gamla revisionen att handlägga frågan om revisionsberättelser för de bägge gemensamma nämnderna.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att lägga minnesanteckningarna från 1-3 mars och 15 mars till handlingarna.

§ 70

Inkomna handlingar

- Från Ernst & Young har inkommit inbjudan om att delta i konferens för förtroendevalda revisorer i kommuner den 3 maj i Stockholm.
- Nyhetsbrev från Ernst & Young
- Inbjudan till utbildningsdag för förtroendevalda revisorer i kommuner i Hässleholm den 19 maj.
- Inbjudan till steg 2 i utbildning för nya förtroendevalda revisorer i Malmö den 26 maj.
- Inbjudan till Primärkommunal konferens i Kristianstad den 7-8 september 2011.
- Beslut från KF §47 om godkännande av årsredovisning samt beslut om ansvarsfrihet för styrelse, nämnder, beredningar och överförmyndare samt för enskilda ledamöter.
- Granskningsrapport från revisorerna i Kristianstad kommun avseende Östra Skånes Hjälpmedelsnämnd.
- Granskningsrapport från revisorerna i Hässleholm avseende IT-nämnd Skåne Nordost.
- Svar från kommunstyrelsen på revisorernas skrivelse angående ej verkställda Kommunfullmäktigebeslut.
- PM från SKL angående förslag till innehöll rörande revisorernas arbetsordning.
- Ej verkställda beslut enligt SoL och LSS för kvartal 1
- Granskningsrapport från lekmanrevisorerna i Kristianstad Airport AB.
- Från styrgruppen för revisionsövervakning mellan regionen och Skånes kommuner har inkommit förslag på gemensam granskning för 2011 avseende rehabilitering.



§ 70

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att låta Olle Henricson delta på utbildningsdagen den 19 maj i Hässleholm,
- att PM från SKL inte föranleder några kompletteringar i revisorernas arbetsordning
- att anmäla intresse för medverkan i gemensam granskning med revisionen för Region Skåne rörande rehabilitering och att Lars Eriksson anmäler revisorernas intresse och
- att i övrigt lägga skrivelser och information till handlingarna.

§ 71

Revisionens budgetläge och ekonomisk rapport

Revisorerna går igenom utfallet för första kvartalet och konstaterar att det är i enlighet med budget

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att lägga den ekonomiska rapporten till handlingarna.

§ 72

Rapport om deltagande i utbildning/konferens

Lennart Carlsson och Olle Henricson redogör för mötet med regionen avseende slutresultatet för granskningen av den palliativa vården och för hur samverkan fungerar mellan slutenvården, primärvården och kommunerna. Mötet var mycket intressant.

§ 73

Risk- och väsentlighetsanalys

Lars Eriksson presenterar kortfattat risk- och väsentlighetsanalysen, som tidigare skickats ut till revisorerna för genomläsning och kontroll. De intervjuade har också haft möjlighet att faktakontrollera sin del av innehållet. Lars Eriksson informerar om att det kan komma fler kommentarer från de intervjuade och till nästa sammanträde skall det föreligga ett komplett arbetsmaterial.



§ 74

Revisionsplan 2011

Ordförande fick i uppdrag att tillsammans med biträdet presentera förslag på granskningsområden för 2011 och 2012. Revisorerna diskuterar förslagen och kompletterar listan med ytterligare granskningsförslag.

- Uppföljning av tidigare granskningar: upphandling och avtalshantering
- Styrning och ledning av tillstånds- och tillsynsnämnden
- Arbetsklimat och resultat inom skolan
- Kommunstyrelsens uppsiktsplikt
- Kundtjänst/Service till medborgare via Göinge Direkt
- Kommunens hemsida
- Intern kontroll
- Räddningstjänsten
- Studiebesök i olika kommunala verksamheter i kommunens södra delar
- Kommunens satsningar på ledarskapsutveckling
- Användningen av IT-system
- Göinge Näringsliv
- Generell kvalitetsuppföljning
- Förändringar eller justeringar av organisationen
- Styrning, ledning och uppföljning av LSS-verksamheten

Revisorerna diskuterar dels vilka områden som är prioriterade för 2011 och dels hur granskningarna skall genomföras. Nedan följer en preliminär sammanställning av granskningsområden.

Granskningsområden	Insatser	Kommentarer
Kommunens utveckling av ledarskap	Intervjuer	
Uppföljning av tidigare granskningar	Fördjupad granskning	
Styrning o uppföljning LSS		
TT-nämnden	Intervjuer	
Arbetsklimat och resultat i skolan	2012	
Kommunstyrelsens uppsiktsplikt	Fördjupad granskning	
Göinge direkt - kundtjänst	Intervjuer	
Kommunens hemsida		
Intern kontroll	Fördjupad granskning	
Räddningstjänst	Studiebesök	
Användningen av IT-stöd		
Förändringar av organisationen	Intervjuer	
Gemensam kvalitetsuppföljning	Intervjuer	
Göinge Näringsliv	Studiebesök	
Kommunala verksamheter – södra	Studiebesök	



§ 74

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att Lars Eriksson tar fram granskningsplaner för intern kontroll samt uppföljning av tidigare granskning: upphandling och avtalshantering och
- att bjuda in kommunchefen samt enhetschef miljö- och byggenheten.

§ 75

Beslut om dokumenthanteringsplan

Lars Eriksson presenterar förslag till beslut avseende gallringsregler för information på hemsidan respektive för stödanteckningar.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att godkänna förslaget till gallringsregler för hemsidan och för stödanteckningar och att Lars Eriksson uppdaterar dokumenthanteringsplanen för revisionen.

§ 76

Kommande sammanträden - arbetsmöten

Nästa möte hålls den 13 maj kl 08.30 -12.00

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att arbeta enligt förslaget.

§ 77

Tillkommande och övriga frågor

Bertil Jönsson tar upp frågan huruvida kommunen har något ekonomiskt intresse i klimathuset i Glimåkra.

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att lyfta frågan om kommunens eventuella engagemang i klimathuset i samband med att revisorerna träffar kommunchefen,
- att beställa ett exemplar av God redovisningssed i kommun och landsting 2010 till Bertil Jönsson.