

2014-02-25

**Minnesanteckningar – Kommunrevisionen**

## Ärendeförteckning

§ 29 - 41

- § 29 Mötet öppnas
- § 30 Justeringsperson
- § 31 Fastställa dagordningen
- § 32 Inkomna/avsända handlingar
- § 33 Revisionens egen budgetuppföljning
- § 34 Minnesanteckningar 2014-02-13
- § 35 Utbildningar och konferenser
- § 36 Möte med representanter för beredningar och KF:s presidium
- § 37 Möte med KS presidium ang granskning av investeringsprocessen
- § 38 Uppföljning av målen för 2013 och den interna kontrollen
- § 39 Nästa möte
- § 40 Tillkommande ärenden
- § 41 Mötets avslutande

---

Tid och plats 2014-02-25, kl 08.30 – 12:30, kommunhuset i Broby

Närvarande Bengt Magnstedt (S), ordförande

Ledamöter Bertil Jönsson (M), vice ordförande

Olle Henricson (FP)

Morgan Nilsson (S)

Lennart Carlsson (C)

Övriga närvarande Lars Eriksson, EY  
Uno Johansson, ordförande kommunfullmäktige, §36  
Per af Forselles, 2:e vice ordförande §36  
Magnus Nilsson, ordf beredningen för tillväxt och samhällsbyggnad, §36  
Patric Åberg, ordförande kommunstyrelsen, §37 -38  
Karl-Erik Innala, 2:e vice ordförande, § 37 -38  
Jonas Rydberg, kommunchef, §37 -38  
Tommy Johansson, §37 -38

Justerare

Justerings utförande

Underskrifter

Paragraf 29- 41

---

Sekreterare Lars Eriksson, Ernst & Young

---

Ordförande Bengt Magnstedt (S)

---

Justerare

§ 29

## Mötet öppnas

Ordförande hälsar alla välkomna till revisionsmöte och förklarar arbetsmötet öppnat.

§ 30

## Justeringsperson

Ordföranden konstaterar att det inte föreligger något förvaltningsärende och därför dokumenteras mötet med minnesanteckningar.

§ 31

## Fastställa dagordningen

### Revisionen beslut:

- Revisorerna beslutar att godkänna förslaget till dagordning

### Sammanfattning

Ordföranden presenterar föredragningslistan.

**§ 32****Inkomna/ avsända handlingar****Revisionens beslut:**

- Revisorerna beslutar att lägga brevet till handlingarna utan beaktande då det är ett anonymt brev.
- att Bengt Magnstedt deltar på mötet den 24 april på SUS i Malmö angående gemensam granskning med Region Skåne och andra kommuner i Skåne.

**Sammanfattning**

Det har inkommit ett anonymt brev till kommunrevisionen om uppsägningar i kommunen. Inbjudan har inkommit från Region Skåne om slutpresentation av granskningen kring ASiH och information om det nya granskningsförslaget.

**§ 33****Revisionens egen budgetuppföljning****Revisionens beslut:**

- Revisorerna beslutar att uppföljning sker vid nästa revisionsmöte.

**Sammanfattning**

Lars Eriksson meddelar att uppföljning lämnas på nästa revisionsmöte.

## § 34

### **Minnesanteckningar 2014-02-13**

#### **Revisionens beslut:**

- Revisorerna beslutar att med godkännande lägga minnesanteckningarna till handlingarna.

#### **Sammanfattning**

Ordförande presenterar minnesanteckningarna.

## § 35

### **Kurser och konferenser**

Inga aktuella kurser.

## § 36

### **Möte med representanter för beredningar och KF:s presidium**

#### **Revisionens beslut:**

- Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna och
- att under hösten följa upp beslut om eventuella förändringar av den politiska organisationen.

## Forts § 36

### Sammanfattning

Magnus Nilsson, ordförande för beredningen för tillväxt och samhällsbyggnad, redogör för beredningens arbete. Beredningens uppdrag har handlat om arbete, kunskap och kompetens. Det har varit stort fokus på arbetsmarknadsfrågor och integrationsfrågor. Under senare delen av våren skall ett program tas fram och planen är att programhandlingen skall vara klar till sommaren. Det som blir nödvändigt för kommunen att börja arbeta med är integrationsfrågor. För beredningarna gäller det att sikta på de kommande 10 -12 åren samtidigt som förvaltningen och kommunstyrelsen skall arbeta i det korta perspektivet parallellt med att fullmäktigeberedningen skissar på de långsiktiga målen.

Ekonomiska medel finns avsatta för beredningens sammanträden men det finns inte medel utöver arvodena, utan det får beredningarna äska särskilt om. Det finns ingen uppföljning av hur mycket arvode som läggs på de olika beredningarna. Det sker inte heller någon specificering av hur mycket tjänstemannatid som används av beredningarna. Däremot finns det en dialog mellan beredningarna och kommunchefen.

Det som har varit problem är uppföljning av de programhandlingar som beredningarna har tagit fram. Det pågår diskussioner med kommunstyrelsen om hur uppföljningen skall ske. I intervjun relateras till resultat som uppnåtts och som ursprungligen fastslagits i kommunalvisioner. Det gäller skolresultat och ett ökat antal invånare. Kommunstyrelsen följer upp uppdraget men det finns förbättringspotential vad gäller informationen om programhandlingarnas mål ut till verksamheten. Beredningarnas arbete uppges också ha utvecklat diskussionen i kommunfullmäktige och att diskussionen gäller mål och inte detaljer.

## **Forts § 36**

Det finns två fasta beredningar och tillfällig. Den tillfälliga beredningen upphör efter att programhandlingen läggs fram till fullmäktige.

Det har varit en parlamentarisk grupp som utvärderat organisationen. Eventuella förändringar av den politiska organisationen kommer att beslutas i juni. Arbetsordningen för fullmäktige kommer i så fall att ändras till 2015.

## **§ 37**

### **Möte m KS presidium, angående granskning av investeringsprocessen**

#### **Revisionens beslut:**

- Revisorerna beslutar att ha möte i april och maj kring kommunstyrelsens uppföljning av avvikelser i de olika verksamheterna.

#### **Sammanfattning**

Patrik Åberg redogör för ansvarsfördelningen mellan individutskottet, kommunstyrelsen och omsorgs- och utbildningsutskottet. Individutskottet har enbart uppdraget att besluta i enskilda ärenden och har därmed ett rent myndighetsuppdrag. Det är omsorgs- och utbildningsutskottet som har ett styr- och uppföljningsansvar för verksamheterna inom vård, omsorg och utbildning. Kommunstyrelsen har ingen insyn i de enskilda ärendena. Det är kommunchefens ansvar att verksamheten fungerar kvalitativt.

Sedan 2009 har det bytts 40 personer på individ- och familjeomsorgen. Den ständiga personalomsättningen är ett bekymmer. Det har inte funnits dokumenterade rutiner utan struktur och kompetens har försvunnit med att personal har lämnat organisationen.

## **Forts § 37**

Från kommunstyrelsen finns krav på att bygga upp ett förebyggande arbete på hemmaplan, dvs arbeta med familjerna, vilket innebär att kommunen på sikt skulle kunna minska antalet placeringar. På uppdrag av kommunchefen har ekonomikontoret gjort insatser för att utveckla ekonomistyrningen inom individ- och familjeomsorgen.

Ida Brorsson, EY, redogör kort för granskningen av investeringsprocessen och de iakttagelser och slutsatser som finns i granskningsrapporten. Patrik Åberg redogör för investeringsbudgetens hittillsvarande effekter och betydelse för planeringen av investeringsobjekt. Kommunstyrelsens vill istället se att det fattats beslut om en investeringsbudget för en hel mandatperiod. Det är kommunstyrelsens uppdrag att prioritera mellan investeringsprojekten eller påbörja andra projekt om det av olika anledningar inte går att påbörja projekten. Kommunchefen har rätt att göra omdisponering mellan projekten om beloppet inte överstiger ramen. Patrik Åberg menar att det blir lättare att följa upp projekten om de betraktas under fyra år.

## **§ 38**

# **Uppföljning av målen för 2013 och den interna kontrollen**

### **Revisionens beslut:**

- Revisorerna beslutar att ha en heldag tillsammans med kommunstyrelsen och SPU den 12 juni.

### **Sammanfattning**

Tommy Johansson, utredare på SPU, redogör för måluppfyllelsen för de kommunövergripande målen avseende budgetåret 2013. Sammanfattningsvis kan det sägas att de flesta mål är uppnådda eller på gång att nås. Tommy Johansson menar att målen har haft betydelse och att förvaltningen har arbetat med att uppnå målen.



## Forts § 38

Det pågår arbete med att utveckla målstyrningsmodellen och främst gäller det hur förvaltningen på bästa sätt skall kunna bryta ned målen och omvandla dem till skarpa mål för den egna verksamheten.

Det framhålls från kommunstyrelsens sida att leveransen och måluppfyllelsen har varit god under 2013. Ett utvecklingsområde är att kommunstyrelsen skall bli bättre på att formulera mål. Det framhålls att förvaltningen har arbetat aktivt och på ett mycket positivt sätt med att uppnå målen. Slutmätningen av måluppfyllelsen för mandatperioden kommer att ske efter 2015. En eventuellt ny majoritet behöver tid på sig för att formulera nya mål. Med en ettårig eftersläpning hinner en ny majoritet arbeta fram nya mål under sitt första år. Med nuvarande styr- och ledningssystem är det politiken som har initiativet. Totalt sett måste kommunen bli bättre på att kommunicera de resultat som uppnås.

Internkontrollplanen följs upp tertialvis. Det görs ett stort rapportpaket tertialvis som innehåller internkontroll och måluppfyllelse. Kommunstyrelsen har fattat beslut om internkontrollplanen. Förvaltningen kommer att införskaffa ett beslutsstödsystem och implementationen kommer att påbörjas under sommaren.

Tommy Johansson, i egenskap av ordförande för Skåne Blekinge Vattentjänst, redovisar att omsättning för bolaget var 519 tkr för 2013 men att bolaget uppvisar ett nollresultat. Den 1 mars 2014 börjar bolaget att arbeta i ett skarpt läge och en ny vd kommer att tillträda den 1 augusti. Det har ännu inte hänt något i bolaget ännu vad gäller samordning mellan kommunerna. Osby och Östra Göinges personal kommer att vara kvar i sina respektive kommuner. Primärt kommer det inte vara fråga om att sänka kostnaderna utan att kunna möta framtidens utmaningar utan alltför höga kostnader. När det gäller reningsverket i Knislinge måste slamhantering enligt Länsstyrelsen flytta ut från bebyggt område. Idag är slamprojekt ett samarbete mellan sju kommuner. Det finns ett förslag att slamhanteringen skall samlas i Mörrum för att rötas och användas till biogas. Det gäller att arbeta fram en juridisk modell så att kommunerna kan samverka och besluta om en organisationsform.

## § 39

### Nästa möte

#### Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att arbeta enligt förslaget.

#### Sammanfattning

Nästa sammanträde är den 3 mars.

## § 40

### Tillkommande ärenden

Inga tillkommande ärenden.

## § 41

### Mötets avslutande

Ordförande tackar de medverkande för dagens möte.