

2014-04-10

Minnesanteckningar – Kommunrevisionen

Ärendeförteckning

§ 65 - 80

- § 65 Mötet öppnas
- § 66 Justeringsperson
- § 67 Fastställa dagordningen
- § 68 Möte med upphandlingssamordnare
- § 69 Inkomna/avsända handlingar
- § 70 Minnesanteckningar 2014-02-25, 2014-03-03 och 2014-03-06
- § 71 Revisionens egen budgetuppföljning
- § 72 Kurser och konferenser
- § 73 Diskussion om processen granskning
- § 74 Förberedelse inför möte med KS och KF
- § 75 Rutiner för information
- § 76 Möte med IT-chef
- § 77 Revisionsplan 2014 med granskningsplaner
- § 78 Kommande möten
- § 79 Tillkommande ärenden
- § 80 Mötets avslutande

Tid och plats 2014-04-10, kl 08.30 – 17:00, kommunhuset i Broby

Närvarande Bengt Magnstedt (S), ordförande

Ledamöter Bertil Jönsson (M), vice ordförande

Olle Henricson (FP)

Lennart Carlsson (C)

Övriga närvarande Lars Eriksson, EY, ej närvarande §68
Peter Gripner, IT-chef, §76
Anette Jonsson, huvudwebbredaktör, §76

Justerare

Justerings utförande

Underskrifter

Paragraf 65- 80

Sekreterare Lars Eriksson, Ernst & Young

Ordförande Bengt Magnstedt (S)

Justerare

§ 65**Mötet öppnas**

Ordförande hälsar alla välkomna till revisionsmöte och förklarar arbetsmötet öppnat. Morgan Nilsson har anmält förhinder till dagens möte.

§ 66**Justeringsperson**

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

§ 67**Fastställa dagordningen****Revisionen beslut:**

- Revisorerna beslutar att godkänna förslaget till dagordning.

Sammanfattning

Ordföranden presenterar föredragningslistan.

§ 68**Möte med upphandlingssamordnare****Revisionens beslut:**

- Revisorerna beslutar att Bengt Magnstedt och Bertil Jönsson utses av revisorerna att träffa upphandlingssamordnaren och att leda den fortsatta upphandlingsprocessen.

Sammanfattning

Upphandlingssamordnaren har anmält förhinder. Revisorerna diskuterar hur processen skall drivas fortsättningsvis. Det föreslås att Bengt Magnstedt och Bertil Jönsson leder arbetet med att ta fram ett upphandlingsunderlag och att de har kontakt med kommunens upphandlingssamordnare.

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

- att godkänna förslag till revisionsberättelse avseende den gemensamma hjälpmedelsnämnden och den gemensamma IT-nämnden,
- att bjuda in kommunens politiska representanter och tjänsteman i FINSAM,
- att godkänna begäran om uppskov för tre granskningar.

Sammanfattning

- Från KF har inkommit protokollsutdrag§14, avseende revisionsberättelse för år 2013 samt fråga om ansvarsfrihet och godkännande av årsredovisning,
- från revisorerna i Hässleholms kommun har inkommit granskningsrapport avseende IT-nämnden,
- från revisorerna i Kristianstad kommun har inkommit granskningsrapport avseende hjälpmedelsnämnden,

Forts § 69

- missiv till kommunstyrelsen har översänts om förtydligande av ansvarsfrågor inom kommunstyrelsen,
- bjuda in Östra Göinge kommuns representant samt tjänsteman i FINSAM,
- till revisionen har inkommit mejl från den 26 februari om uppskov avseende svar på granskning barn och unga till den 9 april,
- till revisionen har inkommit mejl från Anne-Krestin Palmgren, som har bett om uppskov till den 9 maj avseende granskningen om investeringsprocessen samt
- ett inkommit mejl avseende uppskov om granskning av ASiH till 15 maj.

Lars Eriksson presenterar förslag på revisionsberättelser för de gemensamma nämnderna. Revisorerna konstaterar att informationen avseende IT-nämnden är knapphändig. Senare kommer revisorerna att träffa IT-chefen, varför det kan vara viktigt att diskutera IT-nämnden utifrån ett strikt Östra Göinge perspektiv. Revisorerna är inte tillfreds med insynen i de gemensamma nämnderna och de bolag som är gemensamt ägda av flera kommuner. Olle Henricson informerar om uppdraget som revisor inom det finansiella samordningsförbundet.

§ 70**Minnesanteckningar, 2014-02-24, 2014-03-03, 2014-03-06****Revisionens beslut:**

- Revisorerna beslutar att med godkännande lägga minnesanteckningarna till handlingarna.

Sammanfattning

Bengt Magnstedt presenterar minnesanteckningarna.

§ 71

Revisionens egen budgetuppföljning

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning

Lars Eriksson presenterar uppföljningen av revisionens ekonomi per 9 april. Revisionen har förbrukat 26% av sin budget. Revisorerna bedömer att utfallet i paritet med budget.

§ 72

Kurser och konferenser

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att ordförande kan anmäla sig till EY:s nationella konferens i Sthlm och
- att Bengt Magnstedt, Lennart Carlsson, Bertil Jönsson och Morgan Nilsson deltar på den lokala utbildningsdagen i Arild den 12 maj.

Sammanfattning

EY har översänt två stycken utbildningsinbjudningar, dels till nationell konferens i Sthlm med bland annat information från Johan Höök, statens utredare i kommunallagsutredningen, dels inbjudan till lokal EY- utbildningsdag i Arild den 12 maj.

§ 73**Diskussion om ”Processen kring rapportering av granskningar”****Revisionens beslut:**

- Revisorerna beslutar att diskutera frågan på utbildningsdag tillsammans med kommunfullmäktiges presidium och kommunstyrelsens presidium i juni.

Sammanfattning

Diskussion om i vilken ordning som granskningsrapporter skall vidarebefordras till kommunfullmäktige respektive kommunstyrelsen.

§ 74**Förberedelser inför möte med KS och KF****Revisionens beslut:**

- Revisorerna beslutar att flytta möte den 12 juni till den 18 juni och
- att översända våra diskussionspunkter till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

Sammanfattning

De frågeställningar som är aktuella från revisionens sida är:

- återrapportering av granskningar till kommunfullmäktige
- löpande info om större förändringar samt rapportpaket avseende ekonomi, måluppfyllelse och intern kontroll
- redogörelse för kommunstyrelsens inre organisation
- samverkan med kommunfullmäktige och kommunstyrelsen
- revision av kommunal verksamhet i bolag, samordningsförbund och gemensamma nämnder.

§ 75

Rutiner för information

Sammanfattning

Frågan har hanterats under §74.

§ 76

Möte med IT-chef Peter Grip

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning

När det gäller läsplattor pågår för närvarande en utredning om vilken lösning kommunen skall välja. Utredningen skall vara klar om några veckor. Att bland annat skicka ut handlingar elektroniskt till sammanträden fungerar och det finns grannkommuner som har digitala lösningar som de verkar nöjda med. En del i förberedelsearbetet för digitalt utskick är att kommunen har köpt in ett nytt ärendehanteringssystem (Public 360 ersätter det gamla Winess).

Unikom är ett IT-samarbete mellan Skåne Nordostkommunerna med avsikt att skapa bättre förutsättningar för kostnadseffektivitet och utveckling av den egna verksamheten. Syftet är förbättrad kvalitet, säkra personal- och kompetensförsörjningen, kostnadseffektiv förvaltning av infrastruktur, applikationer och telefoniplattform och adekvat informationssäkerhet.

Östra Göinge är en del av den gemensamma IT-nämnden. Ambitionen är att alla kommuner skall jobba nära varandra men alla har inte samma nivå på samverkan. Östra Göinge har dock anslutit sig till det nära samarbetet. Nämndens specifika kostnader härrör sig till fibernätet och vissa kostnader för gemensamma applikationer såsom biblioteksprogram.

Forts § 76

Fördelningen av nämndens kostnader görs utifrån en nyckel som bygger på invånarantal. För investeringar som rör Unikom står respektive kommun för sin del.

Vinster med Unikom rör områdena drift, upphandling och utveckling. Uppdraget är att förvalta och utveckla den gemensamma tekniska plattformen. Det som inte ingår i samarbetet är stadsnät, e-tjänster och ägandet av lokal infrastruktur. Ekonomistyrningen av Unikom bygger på en intäktsfinansiering som inte är vinstdrivande, enhetlig prissättning mellan kommunerna men ingen subventionering av andra kommuner, kostnadstransparens och nyttokalkyler. Det som är kommunens kvarvarande ansvar är beställarfunktionen samt att driva det strategiska utvecklingsarbetet.

UNIKOM skall erbjuda det som kommunerna vill ha. Idag är datorerna överflyttade och nästa steg är att migrera verksamhetssystemen. Det finns idag ett samarbete men utvecklingen går mot en gemensam organisation, där ett alternativ ett är att skapa ett aktiebolag. Målet är att ha en gemensam organisation per den 1 januari 2015 men förberedelserna är försenade med 4-6 månader. Den politiska processen är på gång. Den stora vinsten är samordning av arbetsprocesser ute i verksamheterna. Med andra ord att förvaltningarna kommer att arbeta mer effektivt.

En diskussion förs om säkerheten i systemen och vilken beredskap som finns om systemen går ned. När det gäller revisorernas behov av information kommer Inger Gustafsson att vara revisionens kontaktperson.

Anette Jonsson demonstrerar hur hemsidan är uppbyggd och Peter Gripner demonstrerar Hypergene, som är en motsvarighet till Qlickview.

Peter Gripner kommer att ta kontakt med ansvariga personer inom organisationen och som kan ge revisorerna tillgång till de verksamhetssystem där efterfrågad information finns. Vidare kan det handla om att revisorerna får utbildning i de mest frekventa systemen.

§ 77**Revisionsplan 2014 och djupgranskningar****Revisionens beslut:**

- Revisorerna beslutar att starta granskningarna om delegationsordningar och fastighetsunderhåll,
- att godkänna granskningsplan den gemensamma för granskningen tillsammans med Region Skåne och
- att Lars Eriksson meddelar region Skåne om deltagande i granskningen ”Samverkan om barns och ungas hälsa”.

Sammanfattning

Lars Eriksson presenterar granskningsplaner för de förslag som revisorerna diskuterat tidigare. De djupgranskningar som är viktiga i ett första skede är granskning av fastighetsunderhållet och delegationsordningar samt den gemensamma granskningen av ”Samverkan om barn och ungs hälsa”.

§ 78**Kommande möten****Revisionens beslut:**

- Revisorerna beslutar att arbeta i enlighet med förslaget nedan.

Sammanfattning

Förslag på mötestider:

21 maj ½-dag

18 juni 1/1-dag

22 augusti ½-dag

Forts § 78

18 september 1/1-dag

6 oktober ½-dag, kl 14.00 (enbart delårsbokslut)

26 november 1/1 –dag

17 december 1/1-dag

§ 79

Tillkommande ärenden

Revisionens beslut:

- Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning

Lars Eriksson informerar om försäkran avseende riktiga och sanningsenliga uppgifter i bland annat årsredovisningen, som kommer att tillställas kommunledningen och som utgör en del av underlaget i revisionens uttalande i ansvarsfrågan samt granskning av årsredovisningen.

§ 80

Mötets avslutande

Ordförande tackar de medverkande för dagens möte.