

2015-12-18

**Minnesanteckningar – Kommunrevisionen**

**Ärendeförteckning**

§ 191 - 205

- § 191 Mötet öppnas
- § 192 Justeringsperson
- § 193 Fastställa dagordningen
- § 194 Inkomna/avsända handlingar
- § 195 Tidigare minnesanteckningar 2015-11-27
- § 196 Revisionens egen budgetuppföljning
- § 197 Kurser och konferenser
- § 198 Info från kommunstyrelsen
- § 199 Ekonomichef Oscar Nilsson, angående internkontroll avseende hjälpmedel
- § 200 Uppföljning revisionsplan 2015, inkl kommunalförbund
- § 201 Revisionsinsatser januari till mars
- § 202 Revisionsplan och arbetssätt 2016
- § 203 Mötetider 2016
- § 204 Tillkommande möte
- § 205 Mötets avslutande

Tid och plats 2015-12-18, kl. 08.30 – 12.00, Kommunhuset

Närvarande Bengt Magnstedt (S), ordförande

Ledamöter Bertil Jönsson (M), vice ordförande

Morgan Nilsson (S),

Sven Bolling, (L)

Lennart Ekström (SD)

Övriga närvarande Lars Eriksson, EY  
Oscar Nilsson, ekonomichef, §199

Justerare

Justeringens utförande

Underskrifter

Paragraf 191 - 205

---

Sekreterare Lars Eriksson, EY

---

Ordförande Bengt Magnstedt (S)

Justerare

**§ 191**

## **Mötet öppnas**

Ordförande hälsar alla välkomna till revisionsmöte och förklarar arbetsmötet öppnat.

**§ 192**

## **Justeringsperson**

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

**§ 193**

## **Fastställa dagordningen**

**Revisionen beslut:**

- att godkänna förslaget till dagordning.

**Sammanfattning**

Ordföranden presenterar dagordningen.

§ 194

## Inkomna/avsända handlingar

**Revisionen beslut:**

- Lägga svaren till handlingarna.

**Sammanfattning**

- Svar från kommunstyrelsen på revisionsrapport - Granskning av hantering av bidrag till föreningar (§182)
- Internbudget för politiken 2016 (KF §105)

Revisorerna diskuterar hur rapporternas slutsatser kan kommuniceras på ett bättre sätt.

§ 195

## Tidigare minnesanteckningar 2015-11-27

**Revisionens beslut:**

- att lägga informationen till handlingarna.

**Sammanfattning**

Bengt Magnstedt redogör kort för minnesanteckningarna.

**§ 196**

## **Revisionens egen budgetuppföljning**

**Revisionen beslut:**

- att lägga informationen till handlingarna.

**Sammanfattning**

Per sista november har revisionen 120 tkr kvar enligt budget och tillsammans med 100 tkr återstår 220 tkr.

**§ 197**

## **Kurser och konferenser**

**Revisionens beslut:**

- att samtliga revisorer deltar.

**Sammanfattning**

Den 28 januari är det NÖSK-möte i Hässleholm.

**§ 198**

## **Info från kommunstyrelsen**

**Revisionens beslut:**

- att bjuda in Jonas Rydberg för en presentation av arbetet kring omvandlingen särskilda boenden till kooperativa hyresrätten.

**Forts § 198****Sammanfattning**

Bertil Jönsson informerar om senaste kommunstyrelsesammanträdet. På sammanträdet redogjordes för IFAB och Göingehem AB. Vidare informerades om ombildandet av särskilda boenden till andelslägenheter, benämnd kooperativ hyresrätt. Kommunen tillsammans med Riksbyggen kommer att vara medlemmar i föreningen. I styrelsen kommer kommunen ha tre platser, Riksbyggen en plats samt samverkansföreningar kommer ha tre platser. Revisorerna diskuterar vilken part som kommer tillse att det genomförs en revision.

**§ 199****Ekonomichef Oscar Nilsson****Revisionens beslut:**

- att revisionen återkommer med datum för möte i januari

**Sammanfattning**

Revisorerna redovisar vad som kommit till kännedom om hjälpmedel. Oscar Nilsson återkommer med mer information om rutinen kring återlämnande av hjälpmedel.

Det finns en skillnad mellan vad regeringen sagt om flyktingpengar och vad RKR beaktat i sina rekommendationer. Samtidigt konstateras att verbet ”bör” används i yttrandet. Östra Göinge kommun har för avsikt att periodisera bidraget över 2015 och 2016. Viktigt att samtidigt arbeta med långsiktiga insatser och kommunen har fått klartecken på ett EU-projekt tillsammans med bland annat Arbetsförmedlingen. Det kommer vara möjligt att växla upp det projektet med de medel som nu kommit.

## § 200

## Uppföljning av revisionsplan 2015, inkl kommunal- förbund

**Revisionens beslut:**

- att ta med beredningarna i revisionsplan 2016.
- att kommunrevisionen tillskriver kommunstyrelsen i Östra Göinge utifrån uppsiktsplikten avseende förbundsordning i AV-media.

**Sammanfattning**

Genomgång av de återstående aktiviteter som finns i revisionsplanen. Diskussion följer om fullmäktigeberedningarnas ekonomi. Intressant vore att följa upp beredningarnas kostnader. Resultatet av beredningarnas arbete behöver följas upp. Frågan är om beredningarna följs upp.

Bengt Magnstedt informerar från revisionsmöte med AV-media.

## § 201

## Revisionsinsatser januari till mars 2016

**Revisionens beslut:**

- att arbeta enligt nedanstående plan.

**Sammanfattning**

- 3 feb, studiebesök på förmiddagen och revisionskonferens om framtida arbetsätt på eftermiddagen.
- 4 feb, studiebesök på förmiddagen och halvdags revisionsmöte på eftermiddagen
- 17 februari, möte med SBVT, VA-plan och TT-nämnden
- 26 feb, möte med PPB och redogörelse från Jonas Rydberg om olika revisionsfrågor

#### **Forts § 201**

- 3 mars, avrapportering av granskning inom det sociala området, rapport från AV-media samt bjuda in auktoriserad revisor för IFAB.
- 14 mars, eftermiddagen slutrevision.

#### **§ 202**

### **Revisionsplan och arbetsätt 2016**

#### **Revisionens beslut:**

- att godkänna granskningsplanerna och att påbörja arbetet.

#### **Sammanfattning**

Lars Eriksson tar fram en revisionsplan avseende beredningar. Vidare får Lars Eriksson och Bengt Magnstedt i uppdrag att beskriva en arbetsmodell för revisorerna under 2016.

#### **§ 203**

### **Mötetider 2016**

#### **Revisionens beslut:**

- att arbeta i enlighet med nedanstående.

#### **Sammanfattning**

Datum för revisionsåret 2016 fastställs efter det att det föreligger en plan för kommande arbetsmodell.



**§ 204****Tillkommande ärenden****Revisionens beslut:**

- att revisorerna bedömer att det inte föreligger en jävssituation under de förutsättningar som Lennart Ekström redovisar.

**Sammanfattning**

Lennart Ekström informerar om sitt uppdrag som kontaktperson mellan sitt parti och kommunen. Uppdraget innebär ett praktiskt vidarebefordrande av information till den för närvarande sjukskrivne gruppledaren. Lennart Ekström menar att det är en temporär lösning, som skall få en annan lösning framgent.

**§ 205****Mötets avslutande**

Ordförande avslutar mötet och tackar de medverkande.