

2016-03-14

Minnesanteckningar – Kommunrevisionen

Ärendeförteckning

§ 57 - 70

- § 57 Mötet öppnas
- § 58 Justeringsperson
- § 59 Fastställa dagordningen
- § 60 Inkomna/avsända handlingar
- § 61 Tidigare minnesanteckningar 2016-03-03
- § 62 Revisionens egen budgetuppföljning
- § 63 Kurser och konferenser
- § 64 Presentation av årsbokslut
- § 65 Presentation av granskning av årsbokslut
- § 66 Revisionsberättelse
- § 67 Revisionsplan 2016
- § 68 Mötets avslutande
- § 69 Tillkommande ärenden
- §70 Mötets avslutande

Tid och plats 2016-03-14, kl. 13.00 – 16.30, Kommunhuset

Närvarande Bengt Magnstedt (S), ordförande

Ledamöter Bertil Jönsson (M), vice ordförande

Morgan Nilsson, (S)

Sven Bolling, (L)

Lars Eriksson, EY

Lisa Stensson, EY,

Oscar Nilsson, ekonomichef

Justerare

Justeringens utförande

Underskrifter

Paragraf 57- 70

Sekreterare Lars Eriksson, EY

Ordförande Bengt Magnstedt (S)

Justerare

§ 57**Mötet öppnas**

Ordförande hälsar alla välkomna till revisionsmöte och förklarar arbetsmötet öppnat.

§ 58**Justeringsperson**

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

§ 59**Fastställa dagordningen****Revisionen beslut:**

- att godkänna förslaget till dagordning.

Sammanfattning

Ordföranden presenterar dagordningen. Fastställa missiv avseende granskning rörande hemtjänst mm.

§ 60

Inkomna/avsända handlingar

Sammanfattning

Inga inkommande handlingar.

§ 61

Tidigare minnesanteckningar 2016-03-03

Revisionens beslut:

- att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning

Bengt Magnstedt redogör kort för minnesanteckningarna.

§ 62

Revisionens egen budgetuppföljning

Revisionen beslut:

- att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning

Per dagens datum har revisionen förbrukat 53 tkr.

§ 63**Kurser och konferenser****Sammanfattning**

Inga kursinbjudningar.

§ 64**Presentation av årsbokslut****Revisionens beslut:**

- att godkänna granskningen av årsbokslutet
- att godkänna granskning av återsökning av statlig ersättning för asyl- och flyktingverksamhet
- att godkänna missiv för granskning av återsökning av statlig ersättning för asyl- och flyktingverksamhet

Sammanfattning

Ett utfall för 2015 på 43,5 mnkr, vilket är betydligt bättre än vad prognosen förutspådde men orsaken är statliga flyktingpengar. Det underliggande resultatet är 22,6 mnkr. För hemtjänsten är resultat en negativ avvikelse på 8,4 mnkr. Totalt inom Stöd och Omsorg är underskottet drygt 20 mnkr, dock finns motsvarande överskott i demografireserv hos kommunchefen. Nettokostnadernas ökning har under ett antal år uppgått till 10% och intäkterna ha uppgått till 15%. Justerat har skatteintäkterna ökat med cirka 12%.

Kommunen har inte underskott i skolan. De statliga stöden till skolan blir felsatsningar och ger en ryckighet i verksamheten. Istället borde det vara kontinuerliga satsningar. Det går inte att anställa 16 lärare under ett år och sedan säga upp dem.

Forts § 64

Kommunen har inte hunnit med att göra komponentavskrivningar för alla anläggningar. Det behöver göras en policy för hur komponentavskrivningar skall genomföras.

Balanskravet har uppnåtts för 2015. De finansiella målen har uppnåtts. Verksamhetsmålen har till största delen uppnåtts eller är delvis uppfyllda.

Lisa Stensson redogör för PM avseende återsökning av kostnader för asylsökande. Granskningen har tagit sikte på själva återsökningsprocessen. Totalt sett är bedömningen att kontrollen är tillräcklig.

Oscar Nilsson redogör för sk A-hjälpmedel från HÖS. Alla hjälpmedel är märkta men det är vårdtagaren som skall meddela när de inte längre används. Det finns inget helt säkert system för att kontrollera att alla hjälpmedel lämnats tillbaka.

§ 65**Presentation av granskning årsbokslut****Sammanfattning**

Se § 64.

§ 66

Revisionsberättelse

Revisionens beslut:

- att godkänna förslagen till revisionsberättelse för kommunstyrelsen, tillstånds- och tillsynsnämnden, överförmyndare, valnämnd och överförmyndaren.

Sammanfattning

Lars Eriksson redovisar förslag på revisionsberättelser för kommunstyrelsen, tillstånds- och tillsynsnämnden, överförmyndare, valnämnd och överförmyndaren.

§ 67

Revisionsplan

Revisionens beslut:

- att ta fram en revisionsplan 2016.

Sammanfattning

Det finns förslag på granskning:

- kapitalförvaltning
- om kommunen lever efter beredningarnas utredningar samt ekonomin för beredningar
- uppföljning avseende placering av barn och unga
- hemtjänsten
- långsiktig ekonomisk planering, inkl VA-investeringar
- konstinköp och inventarieförteckning
- upphandling och avtalshantering
- kontakt med lekmannarevisor för SBVT
- Migrationsgeneralen

Forts § 67

- Uppföljning av studie- och yrkesvägledare
- IT- verksamheten
- Kontinuitet inom hemtjänsten
- Överförmyndare
- Samverkansavtal i olika former.

§ 68

Nästa möte

Revisionens beslut:

- att Bengt Magnstedt och Lars Eriksson deltar på PPB-möte den 18 mars kl 08.30
- att mötas den 6 april för heldagsmöte.

Sammanfattning

PPB kommer att ha ett extra möte med anledning av revisionsberättelserna den 18 mars kl 08.30.

Nästa möte är den 6 april.

§ 69

Tillkommande ärenden

Sammanfattning

Inga tillkommande ärenden.

§ 70

Mötets avslutande

Ordförande avslutar mötet och tackar de medverkande.