

2017-03-24

**Minnesanteckningar – Kommunrevisionen**

**Ärendeförteckning**

§ 52 - 64

- § 52 Mötet öppnas
- § 53 Justeringsperson (vid förvaltningsärende)
- § 54 Fastställa dagordningen
- § 55 Inkomna/avsända handlingar
- § 56 Minnesanteckningar 2017-03-09
- § 57 Revisionens egen budgetuppföljning
- § 58 Kurser och konferenser
- § 59 Möte med PPB – genomgång risk- och väsentlighetsanalys
- § 60 Presentation av granskningsplaner
- § 61 Förslag på revisionsplan
- § 62 Nästa möte
- § 63 Tillkommande ärenden
- § 64 Mötets avslutning

Tid och plats 2017-03-24, kl. 08.30 – 12.00, Kommunhuset

Närvarande Bertil Jönsson (M), ordförande

Ledamöter Niclas Malmberg, (S) vice ordf

Jan-Erik Larsson (S)

Anmält förhinder Sven Bolling (L)

Övriga närvarande  
Per Arvedson, EY  
Camilla Westdahl, ordförande § 8  
Esbjörn Svensson (C), 1:e vice ordförande § 8  
Lars-Stellan Jönsson, 2:e vice ordförande § 8  
Magnus Nilsson (KD) § 8  
Miklos Liewehr (S) § 8  
Daniel Petersén (S) § 8  
Jonas Rydberg, kommunchef § 8  
Tomas Carvonen, SPU, § 8  
Tommy Johansson, SPU § 8

Justerare

Justeringens utförande

Underskrifter

Paragraf 52-64

---

Sekreterare Per Arvedson, EY

---

Ordförande Bertil Jönsson (M)

---

Justerare

**§ 52****Mötet öppnas**

Ordförande hälsar alla välkomna till revisionsmöte. Sven Bolling har anmält förhinder.

**§ 53****Justeringsperson**

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

**§ 54****Fastställa dagordningen****Revisionens beslut:**

- att godkänna förslaget till dagordning.

**Sammanfattning**

Ordförande presenterar förslag till dagordning

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

- att informera Inger Gustafsson om önskemålet avseende inkommande post.

**Sammanfattning**

- inga inkomna handlingar.
- Revisionen har fått kännedom om att det finns ett postfack i källaren för inkommande post. Revisionen önskar att inkommande post går via Inger Gustafsson och kommer att meddela henne detta.

**§ 56****Minnesanteckningar 2017-03-09****Revisionens beslut:**

- att med godkännande lägga informationen till handlingarna.

**Sammanfattning**

Inga kommentarer lämnas till minnesanteckningarna för den 9 mars.

**§ 57****Revisionens egen budgetuppföljning****Revisionens beslut:**

- att hänskjuta frågan till kommande möte.

**Sammanfattning**

Revisionen har inte tagit del av de senaste siffrorna och frågan hänskjuts till nästa möte.

**§ 58****Kurser och konferenser****Revisionens beslut:**

- att be EY att ta fram förslag till intern utbildning.

**Sammanfattning**

Den skräddarsydda utbildningsinsatsen som var planerad för nya revisorer hösten 2016 ställdes in på grund av för få anmälda. Revisorerna önskar att EY tar fram förslag till internutbildning för Östra Göinges revisorer med utgångspunkt från det som var planerat men inte blev av. Önskemålet är att utbildningen är anpassad för revisorerna i Östra Göinge.

**§ 59****Möte med PPB – genomgång av risk och väsentlighetsanalys****Revisionens beslut:**

- att risk- och väsentlighetsanalysen ska presenteras för kommunstyrelsen innan presentationen i kommunfullmäktige den 27 april, av vem avgörs vid mötet den 7 april
- att lägga informationen om räddningstjänsten till handlingarna.

**Sammanfattning**

Per Arvedson, EY, presenterar risk- och väsentlighetsanalysen. PPB framför inga synpunkter. Risk- och väsentlighetsanalysen skickas till Tomas Carvonen för vidarebefordran till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

Kommunchef Jonas Rydberg informerar om nuläget när det gäller räddningstjänsten och förhandlingen om nya villkor och avtal. Bakgrunden är att SKL har tecknat ett nytt centralt avtal som bland annat innebär förändringar när det gäller OB-ersättningen. Detta har lett till missnöje inom räddningstjänsten med risk för att medarbetare slutar. Det centrala avtalet är normerande och kan inte ändras på lokal nivå. Jonas Rydberg informerar om att kommunen nu överväger att fatta ensidiga arbetsgivarbeslut som skulle innebära en kompensation till de brandmän som förlorar på det centrala avtalet. Det återstår dock att lösa vissa frågor om bland annat ersättningsnivån. Totalt skulle detta kunna innebära en kostnad för kommunen om 300-500 tkr men kostnaderna om brandmän slutar bedöms bli högre. Det nya centrala avtalet träder i kraft den 1 maj 2017.

## § 60

### **Presentation av granskningsplaner**

#### **Revisionens beslut:**

- att anta projektplan avseende långsiktig ekonomisk planering enligt förslag,
- att avvakta med beslut om projektplaner avseende barn i behov av stöd och sysselsättning till nästa möte.

#### **Sammanfattning**

Revisionen informerar om att ledamöterna i revisionen inte vill närvara vid intervjuer i samband med granskningar för att inte påverka intervjusituationen. Revisorerna önskar därmed inte heller få information om intervjutider.

## § 61

### **Förslag på revisionsplan 2017**

#### **Revisionens beslut:**

- att arbeta enligt presenterat förslag.

#### **Sammanfattning**

Inga synpunkter framförs på förslaget till revisionsplan.

## § 62

### **Nästa möte**

7 april. Heldag utbildning.

## § 63

### **Tillkommande ärenden**

Inga tillkommande ärenden.

## § 64

### **Mötets avslutande**

Ordförande avslutar mötet.