

2018-03-13

Minnesanteckningar – Kommunrevisionen

Ärendeförteckning

§ 30 - 43

- § 30 Mötet öppnas
- § 31 Justeringsperson (vid förvaltningsärende)
- § 32 Fastställa dagordningen
- § 33 Inkomna/avsända handlingar
- § 34 Revisionens egen budgetuppföljning
- § 35 Minnesanteckningar 2018-02-21
- § 36 Kurser och konferenser
- § 37 Beslut revisionsberättelser
- § 38 Presentation årsbokslut samt granskning av årsbokslut
- § 39 Möte med KF:s presidium
- § 40 Presentation av risk- och väsentlighetsanalys 2018
- § 41 Presentation av granskningsplaner
- § 42 Tillkommande ärenden
- § 43 Mötets avslutande

Tid och plats 2018-03-13, kl. 08.30 – 15.30, Kommunhuset i Broby

Närvarande Niclas Malmberg (S), ordförande

Ledamöter Jan-Erik Larsson (S)

Sven Bolling (L)

Anmält förhinder Bertil Jönsson (M), vice ordf

Övriga närvarande Lars Eriksson, EY
Camilla Westdahl, ordf kommunfullmäktige, § 40
Erik Mauritzson, EY, § 38
Tomas Carvonen, SPU, § 40
Oscar Nilsson, ekonomichef, § 38

Justerare

Justeringens
utförande

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande

Underskrifter

Paragraf 30--43

.....
Sekreterare Lars Eriksson, EY

.....
Ordförande Niclas Malmberg (S)

.....
Justerare

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande

§ 30

Mötet öppnas

Ordförande hälsar alla välkomna till revisionsmöte. Bertil Jönsson har anmält förhinder.

§ 31

Justeringsperson

Ordföranden konstaterar att det inte föreligger något förvaltningsärende.

§ 32

Fastställa dagordningen

Revisionens beslut:

- att arbeta enligt föreslagen dagordning.

Sammanfattning

Dagordningen presenteras.

§ 33

Inkomna/avsända handlingar

Revisionens beslut:

- att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning

Inkomna handlingar:

- Redovisning av inkomna synpunkter februari 2018.

§ 34

Revisionens egen budgetuppföljning

Revisionens beslut:

- Att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning

Revisorerna konstaterar att det inte inkommit några fakturor till revisionen.

§ 35

Minnesanteckningar 2018-02-21

Revisionens beslut:

- att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning

Minnesanteckningar från föregående möte presenteras.

§ 36

Kurser och konferenser

Sammanfattning

Påminnelse om inbjudan till EY:s utbildning den 25 maj på Örenäs slott.

§ 37

Beslut revisionsberättelser

Revisionens beslut:

- att godkänna revisionsberättelserna för kommunstyrelsen, TT-nämnden, fullmäktigeberedningarna, överförmyndaren och valnämnden.

Sammanfattning

Förslaget är att godkänna presenterade revisionsberättelser.

§ 38

Presentation årsbokslut och granskning av årsbokslut

Revisionens beslut:

- lägga information till handlingarna

Sammanfattning

Erik Mauritzson redogör för granskningen av årsbokslut. Lönekostnaderna har varit lägre i kommun än budgeterat, i budgeten utgår kommunen från SKL:s löneutvecklingsprognoser som ligger högre än det verkliga utfallet. Löneglidningen har under året inte heller varit så kraftig inom läraryrket som tidigare år.

Digitalisering har gått långsammare än beräknat, varför det finns ett överskott i förhållande till budget.

Att finansieringen visar på underskott beror på inbetalningar för pensionsskulden. På investeringssidan har 100 milj investeras budgetens 200 milj. Av genomförda investeringar

ligger reningsverket i Knislinge på 50-60 milj, ett projekt som blivit godkänt först under hösten 2017.

Kommunen når balanskravet.

I kommunen pågår ett arbete med att dela upp äldre fastigheter i komponenter. Detta har betydelse för underhållsplaner.

§ 39

Möte med KF:s presidium

Sammanfattning

Revisorerna redogör för innehållet i revisionsberättelserna och bedömningarna i ansvarsfrågan.

§ 40

Presentation av risk- och väsentlighetsanalys

Revisionens beslut:

- Att godkänna risk- och väsentlighetsanalys.

Sammanfattning

Genomgång av risk- och väsentlighetsanalys.

§ 41

Presentation av granskningsplaner 2018

Revisionens beslut:

- att genomföra djupgranskningar enligt nedanstående rangordning
- att Lars Eriksson tar fram en revisionsplan för 2018
- att Lars Eriksson tar fram bilder för presentation i KF.

Sammanfattning

Revision väljer ut följande djupgranskningar och rangordnar dem i följande ordning:

1. Granskning av kommunal verksamhet i extern regi.
2. Granskning av den interna kontrollen.
3. Granskning av kommunstyrelsens uppsiktsplikt.
4. Granskning av integration och sysselsättning.
5. Skolans och förskolans systematiska kvalitetsarbete.
6. Granskning av Lindgården.

§ 42

Tillkommande ärenden

Inga tillkommande ärenden.

§ 43

Mötets avslutande

Ordförande avslutar mötet.