



Plats och tid	Svea hund, kommunhuset, den 13 januari 2020, kl. 08.30-13.45
Beslutande	Ulla-Christina Lindberg (S), ordförande Anita Ullmann (S), 1:e vice ordförande Birgit Johansson (M), 2:e vice ordförande Inger Johanson-Thor (C)
Övriga närvarande	Olof Hammar, nämndsekreterare Lars Jönsson, KPMG AB Johan Linander, kanslichef, § 1
Utses att justera	Birgit Johansson (M)
Justerade paragrafer	§§ 1-3
Justeringens plats och tid	Kommunkansliet, kommunhuset 23 januari 2020
Underskrifter Sekreterare	_____ Olof Hammar
Ordförande	_____ Ulla-Christina Lindberg (S)
Justerare	_____ Birgit Johansson (M)

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ	Revisorerna
Sammanträdesdatum	13 januari 2020
Datum då anslaget sätts upp	23 januari 2020
Datum då anslaget tas ned	17 februari 2020
Förvaringsplats för protokollet	Kommunkansliet, kommunhuset, Gustafs torg 16

Underskrift

Olof Hammar



Ärenden vid dagens sammanträde med Revisorerna

- § 1 Dialoger och informationsärenden revisorerna 2020
 - § 2 Deltagande vid avrapportering gällande granskning av färdtjänst
 - § 3 Internbudget 2020 för revisorerna
-



Rev § 1

Dnr KS 2020/5

Dialoger och informationsärenden revisorerna 2020

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar att godkänna informationen och lägga densamma till handlingarna.

Ärendebeskrivning

Följande dialoger och informationsärenden behandlas på dagens sammanträde:

1. Jäv vid dagens sammanträde

Ingen anmälde jäv vid dagens sammanträde.

2. Senaste protokollet från 2019-12-12

Ingen hade några synpunkter på senaste protokollet.

3. Revisorernas ekonomi

Revisorernas ekonomi där alla kända kostnader för 2019 fanns med gick igenom och per dagens datum visade en utskrift från ekonomisystemet att ett överskott på knappt 100 tkr kommer redovisas.

4. Avrapportering från läsning av protokoll

Ulla-Christina Lindberg rapporterade från läsning av protokoll från familjenämnden, vård och omsorgsnämnden och kommunstyrelsen. Återigen hade noterats att handlingar till kallelserna saknades i stor omfattning till såväl familjenämndens utbildningsutskott som till familjenämnden vilket revisorerna ser som en allvarlig brist. Man diskuterade att inleda en granskning med anledning av bristerna.

Inger Johanson-Thor hade noterat att samhällsbyggnadsnämnden och byggnadsnämnden i flera fall hade ansvar för samma saker.

5. Avrapportering från samarbetspartners

Fanns inget att avrapportera vid dagens sammanträde

Justerandes sign			
------------------	--	--	--



§ 1 forts

6. Studiebesök 2020

Nämndsekreteraren fick uppdrag att kontakta HR-chef Johan Lexfors och be honom meddela när under 2020 han har möjlighet att medverka på ett av revisorernas ordinarie sammanträden.

Socialchef Viweca Thoresson hade meddelat nämndsekreteraren att hon tar på sig ansvaret att anordna studiebesök inom daglig verksamhet samt inom arbete och försörjning för revisorerna men meddelat att hon vill ha information om datum och tid först. Ulla-Christina Lindberg fick i uppdrag att lämna önskemål om datum och tider till Viweca.

7. Avrapportering från konferens i Höör 18 december

Ulla-Christina Lindberg hade efter inbjudan från revisorerna i Höörs kommun deltagit på konferensen om att bilda ett gemensamt bolag med andra kommuner för skapa mer kostnadseffektivitet i framtiden vad gäller genomförandet av revisionsverksamheten, Deltagarna hade genomgående varit positiva till att arbeta vidare med frågan och revisorerna var på dagens sammanträde eniga om att det var viktigt att föra frågan vidare till kommunfullmäktiges presidium för att få deras uppfattning samt för att ett eventuellt framtida beslut om att ingå i ett sådant bolag kommer fattas av kommunfullmäktige. Ulla-Christina Lindberg fick också i uppdrag att till kommunrevisionens ordförande i Höörs kommun framföra att kommunfullmäktiges presidium också bör bjudas in till framtida diskussioner/konferenser i ämnet.

8. Utkast riskanalys och revisionsplan 2020 samt exempel på projektplaner

Revisorerna och sakkunnigt biträde (Lars Jönsson KPMG) diskuterade vad som ska göras inför beslut om revisionsplan för 2020 och Lars förde särskilda noteringar om detta. Lars fick i uppdrag att ta fram utkast till plan och sedan bereda revisorerna möjlighet till synpunkter. När ett utkast är färdigt för beslut lämnas det till nämndsekreteraren som ser till att det kommer med som beslutsunderlag till sammanträdet den 20 februari. På dagens sammanträde redogjorde Lars för hur revisionsplanen kommer läggas upp för 2020.

Justerandes sign			
------------------	--	--	--



§ 1 forts

På grund av att KPMG AB startat sitt uppdrag först i år (revisionsåret 2020) kommer vissa delar i planen (enligt bolagets koncept för en fullständig revisionsplan) finnas med först i revisionsplan 2021. Lars hade också till dagens sammanträde skickat exempel på hur projektplaner för fördjupade granskningar kan komma att se ut i Tomelilla kommun framöver.

9. Granskning av överförmyndarnämnden

Med anledning av oklarheter kring hur dokumentation och medverkan ska ske från revisorernas sida vid deltagande på den med kommunerna i Ystad och Sjöbo gemensamma överförmyndarnämnden medverkade kanslichef Johan Linander på dagens sammanträde. Johan fick i uppdrag att kontakta kanslicheferna i Ystad och Sjöbo samt överförmyndarnämndens ordförande och enhetschef för att återkomma på revisorernas sammanträde den 20 februari med klargörande.

10. Ändring av tid för KSAU möte i april

Kommunstyrelsens ordförande Leif Sandberg hade anmält förhinder att medverka vid revisorernas sammanträde den 23 april. Ulla-Christina Lindberg fick i uppdrag att kontakta Leif för att hitta en ny tid för sammanträdet.

11. Årshjul 2020

Nämndsekreteraren gick igenom årshjulet för revisorernas sammanträden 2020. När revisionsplanen är färdig samt när tider för studiebesök är fastställda kommer årshjulet kompletteras. Även andra ärenden kan tillkomma under året och årshjulet är ett levande dokument.

12. Övrigt

Efter Tomas Taliks avsägelse från revisionen som beslutades av kommunfullmäktige den 16 dec 2019 finns för närvarande endast fyra revisorer i Tomelilla kommun. Av kommunallagen 12 kap 5 § framgår att *”Vid en samlad revision av hela verksamheten ska minst fem revisorer väljas”*. Detta innebär att kommunfullmäktige måste välja ytterligare en revisor innan en revisionsberättelse för 2019 kan avges vilket framfördes till kanslichef Johan Linander på dagens sammanträde.

Justerandes sign			
------------------	--	--	--



§ 1 forts

Lars Jönsson meddelade att han på revisorernas möten framöver avser att avsätta tid för att genomföra utbildningar för de förtroendevalda revisorerna inom olika områden relevanta för granskning och ansvarsprövning. Revisorerna ställde sig positiva till detta.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar att godkänna informationen och lägga densamma till handlingarna.

Beslutet skickas till:

Kanslichef Johan Linander (info gällande punkt 4, stycke 1 samt punkt 9 och punkt 12, stycke 1)

Justerandes sign			
------------------	--	--	--



Rev § 2

Dnr KS 2020/8

Deltagande vid avrapportering gällande granskning av färdtjänst

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar att Ulla-Christina Lindberg, Anita Ullmann, Birgit Johansson samt Inger Johanson-Thor deltar vid avrapporteringen gällande granskningen av färdtjänst i Ystad 2020-01-22.

Ärendebeskrivning

Helseplan har på uppdrag av Region Skånes revisorer genomfört en granskning av färdtjänsten där Tomelilla varit en av de medverkande kommunerna. Helseplan kommer i Ystad att avrapportera granskningen till revisorerna i Tomelilla, Ystad och Skurup den 22 januari kl 13.30.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar att xxx deltar vid avrapporteringen gällande granskningen av färdtjänst i Ystad 2020-01-22.

Beslutsunderlag

Inbjudan till avrapportering från Helseplan, handlingsid: Ks 2020.124
Tjänsteskrivelse nämndsekreterare Olof Hammar 2020-01-03, handlingsid Ks 2020.125

Beslutet skickas till:

Helseplan, Ulrike Deppert

Justerandes sign			
------------------	--	--	--



Rev § 3

Dnr KS 2019/155

Internbudget 2020 för revisorerna

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar anta internbudget för 2020 enligt ekonomiavdelningens förslag med handlingsid: Ks 2020.126

Ärendebeskrivning

Ekonomichefen har utarbetat ett förslag till internbudget för 2020, handlingsid: Ks 2020.126, enligt de budgetramar som kommunfullmäktige beslutat tilldela revisorerna. Den huvudsakliga förändringen är att konto 74510, konsulttjänster, utökats från 434 tkr till 762 tkr med anledning av det nya avtalet med KPMG AB.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar anta internbudget för 2020 enligt ekonomiavdelningens förslag med handlingsid: Ks 2020.126

Beslutsunderlag

Förslag budget 2020 per konto, handlingsid: Ks 2020.126

Beslutet skickas till:

Ekonomichef Elisabeth Wahlström
Kommunstyrelsen-anmälningensärende

Justerandes sign			
------------------	--	--	--