



Plats och tid	Svea Hund, kommunhuset Tomelilla, den 22 oktober 2020, kl. 08.15-14.30
Beslutande	Ulla-Christina Lindberg (S), ordförande Birgit Johansson (M), 2:e vice ordförande Inger Johanson-Thor (C) Marie Svensson (SD)
Ej närvarande	Anita Ullmann (S), 1:e vice ordförande
Övriga närvarande	Se nästa sida
Utses att justera	Birgit Johansson (M)
Justerade paragrafer	§§ 42-48
Justeringens plats och tid	Kommunkansliet, kommunhuset Tomelilla 28 oktober 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	22 oktober 2020
Datum då anslaget sätts upp	29 oktober 2020
Datum då anslaget tas ned	23 november 2020
Förvaringsplats för protokollet	Kommunkansliet, kommunhuset, Gustafs torg 16

Underskrift

Olof Hammar



Övriga närvarande

Tjänstemän

Olof Hammar, nämndsekreterare

Frida Starbrant, KPMG AB §§ 42-43, 47

Joakim Nertyk, KPMG AB, § 47, på distans

Ingrid Järnefält, bygglovschef, § 43

Förtroendevalda

Sander Dijkstra (M), ordförande Samhällsbyggnadsnämnden, § 42

Maria Mickelåker (C), 1:e vice ordförande Sbn, § 42

Ida Bornlykke (S), 2:e vice ordförande Sbn, § 42

Anette Thoresson (C), ordförande Byggnadsnämnden, § 43

Bertil Fredlund (M), 1:e vice ordförande Bn, § 43

Kristin Skoog (S), 2:e vice ordförande Bn, 43

Ärenden vid dagens sammanträde med Revisorerna

- § 42 Sammanträde med samhällsbyggnadsnämnden 08.30
 - § 43 Sammanträde med byggnadsnämnden 10.30
 - § 44 Dialoger och informationsärenden revisorerna 2020-10-22
 - § 45 Granskning av barn och unga med behov av samordnade insatser
 - § 46 Rutin för beredning inför nämnd, styrelse och utskott
 - § 47 Granskning av likvärdig skola
 - § 48 Diverse frågor till kommunens revisorer från privatperson från Veberöd
-



Rev § 42

Sammanträde med samhällsbyggnadsnämnden 08.30

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Ärendebeskrivning

Revisorerna hade inbjudit samhällsbyggnadsnämndens presidium till sammanträde för genomgång av grundläggande granskning av samhällsbyggnadsnämnden. Sakkunnig revisor förde särskilda minnesanteckningar från sammanträdet som pågick mellan klockan 08.30-09.20.

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



Rev § 43

Sammanträde med byggnadsnämnden 10.30

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna

Ärendebeskrivning

Revisorerna hade inbjudit byggnadsnämndens presidium till sammanträde för genomgång av grundläggande granskning av byggnadsnämnden. Sakkunnig revisor förde särskilda minnesanteckningar från sammanträdet som pågick mellan klockan 10.30-11.30.

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



Rev § 44

Dnr KS 2020/5

Dialoger och informationsärenden revisorerna 2020-10-22

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.

2. Senaste protokollet från 2020-09-17

Ingen hade några synpunkter på senaste protokollet.

3. Diskussion om sammanträdesdagar 2021

Nämndsekreteraren kommer presentera ett beslutsunderlag på sammanträdet den 19 november utifrån dagens diskussioner som handlade om följande

- Sammanträdena bör äga rum tredje torsdagen i månaden och starta kl 9.
- Lokal Svea Hund bokas förutom vid de tillfällen när revisorerna ska ha besök. Då bokas lokal Äppelkriget.

4. Ordförandes avrapportering från kommunfullmäktige 21/9

Ulla-Christina Lindberg avrapporterade från sin medverkan på kommunfullmäktige den 21/9. Bland annat hade revisorernas granskningsrapport av Måltidsverkstan behandlats. Revisorerna anser att det är ett problem när granskningsrapporter föreläggs kommunfullmäktige långt efter att dom behandlats och beslutats av revisorerna.

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



§ 44 forts

5. Avrapportering från läsning av protokoll

Ulla-Christina Lindberg och Birgit Johansson avrapporterade från läsning av senaste handlingarna och protokollen från familjenämnden och dess utskott och från vård och omsorgsnämnden och dess arbetsutskott.

Ulla-Christina och Birgit framförde att det fortfarande saknas underlag till familjenämndens sammanträden i ganska stor omfattning när handlingarna går igenom.

Samtliga revisorer avrapporterade från läsning av senaste protokollen från kommunstyrelsens arbetsutskott och kommunstyrelsen.

Inger Johanson-Thor avrapporterade från läsning av byggnadsnämndens senaste protokoll.

6. Avrapportering från samarbetspartners

Birgit Johansson avrapporterade från senaste mötet i SÖRF och till dagens möte hade skickats revisorernas bedömning av DR-2.

Ulla-Christina Lindberg meddelade att hon inom kort ska delta på sammanträden med Ökrab och med VA-bolaget.

7. Lägesrapport från KPMG gällande fördjupade granskningar

KPMG meddelade att granskningen av ärendeprocessen preliminärt kommer behandlas den 19 november och uppföljningen av 2018-års fördjupade granskningar den 10 december.

8. Sammanträdet den 10 december

Sammanträdet den 10 december kommer äga rum på Brösarps Gästis mellan kl 9-12 och avslutas med en gemensam jullunch.

9. Revisorernas interna överläggningar

Dagens sammanträde avslutades med att de förtroendevalda revisorerna hade interna överläggningar.

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



§ 44 forts

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar att godkänna informationen och lägga densamma till handlingarna.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse nämndsekreterare Olof Hammar 2020-10-12, handlingsid:
Ks 2020.2796

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



Rev § 45

Dnr KS 2020/129

Granskning av barn och unga med behov av samordnade insatser

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna samt att ge nämndsekreteraren i uppdrag att skicka informationsbrevet från Region Skåne till berörda verksamhetschefer och till familjenämndens presidium. Slutligen beslutar revisorerna att ge ordförande i uppdrag att framföra att man när granskningen är slutförd önskar en med SÖSK-kommunerna gemensam avrapportering.

Ärendebeskrivning

Revisorerna beslutade den 18 juni 2020 (Rev § 2020/29) att delta i granskningen. Upphandling har nu skett av region Skånes revisionskontor och uppdraget har tilldelats konsultbolaget Helseplan. Företaget har skickat en projektplan för granskningen och från Region Skåne har inkommit ett informationsbrev och info om ett startmöte.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse nämndsekreterare Olof Hammar 2020-10-15, handlingsid: Ks 2020.3360

Projektplan_Granskning av samverkan barn och unga, Helseplan, handlingsid: Ks 2020.3255

Informationsbrev - Barn och unga med behov av samordnade insatser, handlingsid: Ks 2020.3257

Startmöte 201006 Granskning i samverkan avseende Barn, handlingsid: Ks 2020.3258

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



§ 45 forts

Tidigare behandling

2020-06-18, Revisorerna § 29/2020: Revisorerna beslutar delta i granskningen och att få den genomförd för 20 tkr av konsult som Region Skåne upphandlar.

Förslag till beslut under sammanträdet

Ulla-Christina Lindberg föreslår att revisorerna ger nämndsekreteraren i uppdrag att skicka informationsbrevet från Region Skåne till ansvariga verksamhetschefer samt till familjenämndens presidium.

Ulla-Christina Lindberg föreslår vidare att ge ordförande i uppdrag att framföra att revisorerna när granskningen är utförd önskar en med SÖSK-kommunerna gemensam avrapportering.

Beslutsgång

Efter ställd proposition finner ordförande att revisorerna beslutar enligt Ulla-Christina Lindbergs förslag.

Beslutet skickas till:

Gert Ask, Sjöbo kommunrevision

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



Rev § 46

Dnr KS 2020/178

Rutin för beredning inför nämnd styrelse och utskott

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade den 23 september 2020, ksau § 201/2020, att ge förvaltningen i uppdrag att ta fram en rutin för hur beredning inför nämnd, utskott och styrelse ska gå till. Anledningen främst att en granskning visat att enhetliga rutiner för detta inte fanns i kommunen. En rutin som ska gälla från och med 1 november har nu tagits fram av förvaltningen.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Beslutsunderlag

Rutin för beredning inför nämnd styrelse och utskott, handlingsid: Ks 2020.3256

Tjänsteskrivelse nämndsekreterare Olof Hammar 2020-10-15, handlingsid: Ks 2020.3361

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



Rev § 47

Dnr KS 2020/180

Granskning av likvärdig skola

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar följande:

- Att godkänna granskningsrapport ” Granskning av förutsättningar för likvärdig skola” med handlingsid: Ks 2020.3327.
- Att översända granskningsrapporten samt missivskrivelse med handlingsid Ks 2020.3329 till familjenämnden för yttrande senast 2020-12-01 samt till kommunfullmäktige för kännedom.
- Att ge nämndsekreteraren i uppdrag att skicka pressmeddelande med handlingsid Ks.2020.3328 samt granskningsrapport till Ystads Allehanda, Lokaltidningen Tomelilla/Simrishamn samt Sveriges Radio Kristianstad.

Ärendebeskrivning

På uppdrag av kommunens revisorer har KPMG översiktligt bedömt om grundskolorna har förutsättningar att erbjuda likvärdig utbildning. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2020.

Revisorerna bedömer att det finns brister i familjenämndens styrning av grundskolan vad gäller systematiskt kvalitetsarbete.

Nämnden har inte i tillräcklig omfattning följt upp verksamheten och utifrån analyser fått underlag för åtgärder och utveckling av utbildningen.

Nämnden har inte följt upp att utbildningen vid kommunens grundskolor har förutsättningar att erbjuda likvärdig utbildning eller för övrigt beslutat om särskilda fokus på kvalitetsarbetet. I det utvecklingsarbete av kvalitetsarbetet som skolchefen driver bör nämndens roll förtydligas.

Studieresultat efter grundskolans slut är låga i förhållande till kommungrupp och rike. Slutbetyg i engelska, matematik och svenska överstiger för en stor andel av eleverna resultaten på nationella prov.

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



§ 47 forts

Resursfördelningsmodellen tar hänsyn till elevers olika förutsättningar och behov och modellen ses kontinuerligt över. Revisorerna bedömer att det finns en risk för brister i fördelningen av kostnader per kostnadslag, vilket i så fall försvårar för ekonomisk uppföljning och analys.

Elever med utländsk bakgrund förefaller i huvudsak ha tillgång till modersmål och studiehandledning på modersmål. Undervisning i svenska som andraspråk bedömer revisorerna inte sker likvärdigt.

Insatser för att möta elevers olika behov görs på grupp- och individnivå. Det är viktigt att arbetet fortsatt har fokus på åtgärder på organisations- och gruppnivå som gör insatser på individnivå överflödiga. I de fall elever har stora enskilda behov som inte kan mötas med insatser i den ordinarie gruppen ska behoven mötas individuellt. Revisorerna bedömer inte att nämnden har säkerställt att alla elever i behov av särskilt stöd får det särskilda stöd som de behöver.

Tillgången till legitimerade och behöriga lärare i Tomelilla kommun motsvarar snittet i riket. Huvudmannen har inte särskilt följt upp kompetensförsörjningen eller vidtagit särskilda åtgärder för att säkra kompetensförsörjningen, med undantag av fritidsstudiestöd.

Revisorerna bedömer utifrån granskningens syfte att skolenheterna huvudsakligen har förutsättningar att erbjuda en likvärdig utbildning, men att det är en brist att huvudmannen inte har följt upp avgörande aspekter av likvärdig skola, så att åtgärder kunnat vidtas om brister framkommit.

Mot bakgrund av granskningen bedömer revisorerna att familjenämnden:

- ska tillse att redovisningen per kostnadslag genomförs i enlighet med SKOLFS 2011:142 och SCB-FS 2015:6, bilaga 1,
- ska bedriva ett systematiskt kvalitetsarbete, som består av systematiskt och kontinuerlig planering, uppföljning och utveckling av utbildningen.

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



§ 47 forts

- ska tillse att utbildningen är likvärdig.
- bör följa upp att alla elever får det särskilda stöd som de behöver. Det gäller särskilt elever med omfattande stödbehov, men även elever som inte explicit uttrycker ett behov uppmärksammas och får det stöd som behövs.
- bör öka sin kunskap om kompetensförsörjningen och eventuellt besluta om kompetensförsörjningsplan, med nuläge och åtgärder, på kort och lång sikt.

Föredragning

Joakim Nertyk, Certifierad kommunal yrkesrevisor, från KPMG AB medverkade på distans och föredrog granskningen för revisorerna mellan 09.45-10.30.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar följande:

- Att godkänna granskningsrapport ” Granskning av förutsättningar för likvärdig skola” med handlingsid: Ks 2020.xxx
- Att översända granskningsrapporten samt missivskrivelse med handlingsid Ks 2020.xxx till familjenämnden för yttrande senast 2020-12-30 samt till kommunfullmäktige för kännedom

Beslutsunderlag

Utkast, GR - likvärdig skola Tomelilla, handlingsid: Ks 2020.3370

Utkas Missiv likvärdig skola Tomelilla, handlingsid: Ks 2020.3371

GR - likvärdig skola Tomelilla, faktagranskad, handlingsid: Ks 2020.3327

Missiv likvärdig skola Tomelilla, handlingsid: Ks 2020.3329

Tjänsteskrivelse nämndsekreterare Olof Hammar 2020-10-16, handlingsid: Ks 2020.3372

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



§ 47 forts

Förslag till beslut under sammanträdet

Ulla-Christina Lindberg (S) föreslår att revisorerna antar den faktagranskade granskningsrapporten ”Granskning av förutsättningar för likvärdig skola” samt uppdaterad missivskrivelse där yttrande från Familjenämnden begärs senast 2020-12-01. Slutligen föreslår Ulla-Christina Lindberg att revisorerna ger nämndsekreteraren i uppdrag att skicka på dagens sammanträde upprättat pressmeddelande tillsammans med granskningsrapport till Ystads Allehanda, SR Kristianstad och lokaltidningen Tomelilla/Simrishamn.

Beslutsgång

Efter ställd proposition finner ordförande att revisorerna beslutar enligt Ulla-Christina Lindbergs förslag.

Beslutet skickas till:

Familjenämnden för yttrande
Kommunfullmäktige för kännedom

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



Rev § 48

Dnr KS 2020/183

Diverse frågor till kommunens revisorer från privatperson från Veberöd

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar att tacka brevskrivaren Sture Larsson för hans synpunkter och frågor men kommer inte i övrigt att avlämna några svar.

Ärendebeskrivning

Det har via epost med tillhörande bilagor inkommit ett antal frågor till kommunens revisorer enligt handlingsid: Ks 2020.3277 från Sture Larsson i Veberöd. Svar och icke svar kommer att i någon form redovisas för skattebetalarnas fromma och kännedom enligt brevskrivaren.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar att besvara enligt följande/inte besvara frågorna till kommunens revisorer från Sture Larsson.

Beslutsunderlag

Fråga till kommunens revisorer, handlingsid: Ks 2020.3277

Förslag till beslut under sammanträdet

Ulla-Christina Lindberg (S) föreslår att revisorerna beslutar att tacka brevskrivaren för synpunkterna och frågorna men att inte i övrigt avlämna några svar på frågorna.

Beslutsgång

Efter ställd proposition finner ordförande att revisorerna beslutar enligt Ulla-Christina Lindbergs förslag.

Beslutet skickas till:

Sture Larsson Veberöd

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