



Plats och tid Digitalt via Microsoft Teams, den 24 mars 2021, kl. 09.00-14.00

Beslutande Ulla-Christina Lindberg (S), ordförande
Anita Ullmann (S), 1:e vice ordförande
Birgit Johansson (M), 2:e vice ordförande
Inger Johanson-Thor (C)
Marie Svensson (SD)

Övriga närvarande Se nästa sida

Utses att justera Birgit Johansson (M)

Justerade paragrafer §§ 15-18

Justeringens plats och tid Digitalt via Netpublicator Sign 2021-04-16

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 24 mars 2021

Datum då anslaget sätts upp 2021-04-16

Datum då anslaget tas ned 2021-05-11

Förvaringsplats för protokollet Kommunkansliet, kommunhuset, Gustafs torg 16

Underskrift

Olof Hammar



Övriga närvarande:

Tjänstemän

Olof Hammar, nämndsekreterare

Ida Brorsson, sakkunnig revisor KPMG AB

Övriga närvarande under § 17, revisionsberättelse 2020 för Tomelilla kommun mellan 13.00- 13.30

Jesper Sturesson, sakkunnig revisor KPMG, närvarade även 11.00-11.45

Britt Marie Börjesson, kommundirektör

Elisabeth Wahlström, ekonomichef

Leif Sandberg (C), Kommunstyrelsens arbetsutskott

Per-Martin Svensson (M), Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sara Anheden (S), Kommunstyrelsens arbetsutskott

Per Gustafsson (SD), Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ärenden vid dagens sammanträde med Revisorerna

- § 15 Dialoger och informationsärenden revisorerna 2021-03-24
 - § 16 Yttranden gällande revisorernas uppföljning av 2018-års fördjupade granskningar
 - § 17 Revisionsberättelse för 2020
 - § 18 Anmälningssärenden 2021 Revisorerna
-



Rev § 15

Dnr KS 2021/11

Dialoger och informationsärenden revisorerna 2021-03-24

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 2021-02-17

Ingen hade några synpunkter på senaste protokollet.

3. Avrapportering från läsning av protokoll

Ulla-Christina Lindberg och Birgit Johansson avrapporterade från familjenämndens och vård och omsorgsnämndens senaste sammanträden. Anita Ullmann avrapporterade från kultur- och fritidsnämndens senaste sammanträde och Inger Johanson-Thor avrapporterade från samhällsbyggnadsnämndens och byggnadsnämndens senaste sammanträden.

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



§ 15 forts

4. Avrapportering från samarbetspartners

Anita Ullmann rapporterade från Ystad – Österlenregionens Miljöförbund. Ulla-Christina Lindberg avrapporterade från Österlen VA AB och meddelade att granskningsrapport och revisionsberättelse för 2020 kommer bli färdig först efter dagens sammanträde och att revisorerna därför måste avvakta med att signera revisionsberättelsen för Tomelilla kommun.

Birgit Johansson avrapporterade från SÖRF. En ny räddningstjänstchef har anställts.

5. Granskning av SAM äldreomsorgen

Granskningen kommer genomföras enligt tidigare planering då en kartläggning visat att den granskning som Arbetsmiljöverket ska göra i Tomelilla kommun främst riktar sig mot verksamheter för barn- och unga.

6. Dagordning för sammanträdet med KFs presidium 20 april

Revisorerna träffar kommunfullmäktiges presidium den 20 april 2021 för digitalt sammanträde. Nämndsekreteraren bjuder in till sammanträdet. Ordförande tar fram en dagordning till sammanträdet där revisorernas budget, tidigare och kommande granskningar samt presidiets synpunkter på revisorernas arbete ska ingå. Eftersom kommunfullmäktige har ny ordförande och då det är revisorernas första sammanträde med henne i denna roll ska också information lämnas om revisorernas roll, arbete, relation till kommunfullmäktige med mera och sakkunnig revisor ansvarar för detta.

7. Informationsmöte med kommundirektör och verksamhetschefer 20 april

Kommundirektören har bjudit in revisorerna samt sakkunniga biträden till ett informationsmöte om Tomelilla kommuns organisation, styrning mm den 20 april kl 09.30. Nämndsekreteraren fick på dagens sammanträde i uppdrag att bjuda in till digitalt möte samt meddela kommundirektören att information även önskas kring arbetsmiljöarbetets organisation och ansvar samt rutinerna för diarieföring inom byggnadsnämnden.

8. Höstens presidiemöten

Ordförande informerar om inbjudningarna och inga ändringar av planerade tider har hittills behövt ske.

Justeraandes sign			
-------------------	--	--	--



§ 15 forts

9. Revisorernas interna överläggningar

Efter dagens sammanträde hade revisorerna interna överläggningar där endast de förtroendevalda deltog.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar att godkänna informationen och lägga densamma till handlingarna.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse nämndsekreterare Olof Hammar handlingsid: Rev
2021.1084.

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



Rev § 16

Dnr KS 2021/21

Yttranden gällande revisorernas uppföljning av 2018-års fördjupade granskningar

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar att lägga kommunstyrelsens, familjenämndens, vård och omsorgsnämndens och kultur- och fritidsnämndens yttranden till handlingarna.

Ärendebeskrivning

Revisorerna beslutade den 19 januari 2021, Rev § 2/2021, att översända granskningsrapporten samt missivskrivelse med handlingsid Ks 2021.105 till kommunstyrelsen, familjenämnden, vård och omsorgsnämnden samt kultur- och fritidsnämnden för yttrande senast 2021-03-10 samt till kommunfullmäktige för kännedom.

Kommunstyrelsen beslutade den 3 mars 2021, Ks § 24/2021 att yttra sig enligt förvaltningens förslag.

Familjenämnden beslutade den 26 februari 2021, Fn § 23/2021, att godkänna förvaltningens förslag på yttrande.

Familjenämnden beslutar att riskbedömning kommer att göras i samband med att revidering av plan för uppföljning av privata utförare (skolskjuts) genomförs.

Vård och omsorgsnämnden beslutade den 25 februari 2021, Von § 23/2021, att yttra sig enligt förvaltningens förslag.

Kultur- och fritidsnämnden beslutade den 16 februari 2021, Kfn § 13/2021, att yttra sig enligt förvaltningens förslag.

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



§ 16 forts

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar att lägga kommunstyrelsens, familjenämndens, vård och omsorgsnämndens och kultur- och fritidsnämndens yttranden till handlingarna.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse nämndsekreterare Olof Hammar 2021-03-10, handlingsid:
Ks 2021.1207

Ks § 24/2021 Svar på revisorernas uppföljning av 2018-års fördjupade
granskningar, handlingsid: Ks 2021.918

Fn § 23/2021 Revisorernas uppföljning av 2018-års fördjupade granskningar,
handlingsid: Ks 2021.986

Von § 23/2021 Revisorernas uppföljning av 2018-års fördjupade
granskningar, handlingsid: Ks 2021.988

Kfn § 13/2021 Yttrande gällande uppföljningsgranskning avseende kultur-
och fritidsnämndens styrning ledning uppföljning, handlingsid: Ks 2021.987

Beslutet skickas till:

Kommunstyrelsen
Familjenämnden
Vård och omsorgsnämnden
Kultur- och fritidsnämnden

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



Rev § 17

Dnr KS 2021/51

Revisionsberättelse för 2020

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar att enhälligt underteckna revisionsberättelse för 2020 samt att överlämna den tillsammans med revisorernas redogörelse för 2020 samt KPMGs granskningsrapport till kommunfullmäktige.

Ärendebeskrivning

Revisorerna har granskat den verksamhet som bedrivs i styrelse och nämnder samt genom lekmannarevisorer och utsedda revisorer i kommunens företag.

Revisorerna prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom styrelse och inom nämnderna är tillräcklig. Revisorerna ska också bedöma om årsbokslutet är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som kommunfullmäktige beslutat om.

Eftersom revisionsberättelse och lekmannarevisorernas granskningsrapport för Österlen VA AB kommer undertecknas dagen efter revisorernas sammanträde kommer revisionsberättelsen för Tomelilla kommun undertecknas först när dessa dokument erhållits.

Föredragning

Jesper Sturesson, sakkunnig revisor från KPMGAB, föredrog årets granskning av årsredovisningen dels internt för Revisorerna och dels i samband med sammanträde med kommunstyrelsens arbetsutskott som skedde i anslutning till detta ärende.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar att enhälligt underteckna revisionsberättelse för 2020 samt att överlämna den tillsammans med revisorernas redogörelse för 2020 samt KPMGs granskningsrapport till kommunfullmäktige.

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



§ 17 forts

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse nämndsekreterare Olof Hammar 2021-03-15, handlingsid:
Ks 2021.1368

Revisionsberättelse 2020_signerad, handlingsid: Ks 2021.1363

Revisorernas redogörelse för granskningen av Tomelilla kommun

2020_signerad, handlingsid: Ks 2021.1366

SLUTLIG_Tomelilla kommun - Granskning av bokslut och årsredovisning
2020 underskriven, handlingsid: Ks 2021.1239

Årsredovisning 2020, 2021-03-16_version Till KSAU, handlingsid: Ks
2021.1238

Granskningsrapport 2020 för Österlenhem AB, signerad, handlingsid: Ks
2021.1237

Granskningsrapport 2020 TIAB, signerad, handlingsid: Ks 2021.1236

Revisionsberättelse Sydöstra Skånes Räddningsförbund SÖRF 2020,
handlingsid: Ks 2021.1233

Revisionsberättelse_YÖMF_2020, handlingsid: Ks 2021.1232

ÖKRAB granskningsrapport för 2020, signerad, handlingsid: Ks 2021.1234

ÅR RB ÖKRAB 201231, handlingsid: Ks 2021.1235

Beslutet skickas till:

Kommunfullmäktige

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



Rev § 18

Dnr KS 2021/49

Anmälningssärenden 2021 Revisorerna

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar att lägga redovisningen av anmälningssärenden till handlingarna.

Ärendebeskrivning

Risicanalys och revisionsplan 2021

Revisorerna beslutade den 19 januari 2021 ge KPMG AB i uppdrag att ta fram en förenklad version av riskanalys och revisionsplan 2021 för distribution till kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och samtliga nämnder.

Samtliga nämnder förutom kommunstyrelsen och familjenämnden har därefter behandlat revisionsplanen som informationsärende.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar att lägga redovisningen av anmälningssärenden till handlingarna.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse nämndsekreterare Olof Hammar 2021-03-15, handlingsid:
Ks 2021.1208

Kf § 5/2021 Informationsärende - Revisionsplan 2021, handlingsid:
Ks2021.1209

Von § 17/2021 Riskanalys och revisionsplan 2021, handlingsid: Ks 2021.1210

Kfn § 8/2021 Riskanalys och revisionsplan 2021, handlingsid: Ks 2021.1211

Sbn § 17/2021 Riskanalys och revisionsplan 2021, handlingsid: Ks 2021.1212

Bn § 6/2021 Riskanalys och revisionsplan 2021, handlingsid: Ks 2021.1213

Öfn § 9/2021 Informationsärende - Riskanalys och revisionsplan 2021,
handlingsid: Ks 2021.1214

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