



Plats och tid	Digitalt via Microsoft Teams, den 15 juni 2021, kl. 09.00-11.50
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	Olof Hammar, nämndsekreterare Ida Brorsson, sakkunnig revisor KPMG AB Britt-Marie Börjesson, kommundirektör, § 27 punkt 5
Utses att justera	Marie Svensson (SD)
Justerade paragrafer	§§ 27-30
Justeringens plats och tid	Digitalt via Netpublicator Sign 18 juni 2021
Underskrifter Sekreterare	_____ Olof Hammar
Ordförande	_____ Ulla-Christina Lindberg (S)
Justerare	_____ Marie Svensson (SD)

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ	Revisorerna
Sammanträdesdatum	15 juni 2021
Datum då anslaget sätts upp	21 juni 2021
Datum då anslaget tas ned	16 juli 2021
Förvaringsplats för protokollet	Kommunkansliet, kommunhuset, Gustafs torg 16

Underskrift

Olof Hammar



Ärenden vid dagens sammanträde med Revisorerna

- § 27 Dialoger och informationsärenden revisorerna 2021-06-15
 - § 28 Årsredovisning och granskning 2020 - Österlen VA AB
 - § 29 Revisionens arbetsordning
 - § 30 Beslut om ytterligare fördjupade granskningar 2021
-

Rev § 27

Dnr KS 2021/11

Dialoger och informationsärenden revisorerna 2021-06-15

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Ärendebeskrivning

Följande dialoger och informationsärenden behandlas på dagens sammanträde:

1. Jäv vid dagens sammanträde

Ingen anmälde jäv.

2. Senaste protokollet från 2021-05-18

Ingen hade några synpunkter på senaste protokollet.

3. Avrapportering från läsning av handlingar och protokoll

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

4. Avrapportering från samarbetspartners.

Anita Ullmann informerar om att Ystad-Österlenregionens miljöförbund anlitat extern konsult för att skapa en mer trivsamt arbetsplats. Ulla-Christina Lindberg informerar om att hon deltagit på bolagsstämma för Österlens Kommunala Renhållning AB. Birgit Johansson informerar om att hon deltagit på revisionsammanträde med Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbund

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

§ 27 forts

5. Möte med kommundirektör Britt-Marie Börjesson kl 9.30

På revisorernas sammanträde den 20 april deltog Kommundirektör Britt-Marie Börjesson och kommunens verksamhetschefer för en presentation av Tomelilla kommun. Av tidsskäl fanns då inte möjlighet för revisorerna att ställa frågor efter presentationen. Därför deltar kommundirektören på dagens sammanträde för att besvara frågor från revisorerna.

6. Granskning av systematiskt arbetsmiljöarbete inom vård och omsorg

Sakkunnig revisor redovisar muntligt resultatet av granskningen. Skriftlig granskningsrapport behandlas på revisorernas sammanträde den 17 augusti.

7. Grundläggande granskning 2021 och frågor inför höstens presidiummöten

KPMG AB kommer efter sammanträdet den 17 augusti skicka en enkät till samtliga ledamöter och ersättare i styrelse och nämnder inför höstens presidiummöten. Vilka frågor som ska ingå diskuteras på dagens sammanträde och kommer slutligt bestämmas på sammanträdet i augusti.

8. Lokaler för höstens sammanträden

Det har kommit indikationer på att kommunens politiska sammanträden kommer bli fysiska igen till hösten. Nämndsekreterarna har uppmanats att boka större lokaler för dessa. Normalt fungerar det med lokal Svea Hund i kommunhuset för revisorerna men för sammanträdena i september, oktober och november har större lokal bokats då vi då har bjudit in externa deltagare. Septembersammanträdet sker i festsalen i fd sparbankshuset och sammanträdena i oktober och november i Äppelkriget i kommunhuset om mötena blir fysiska. Sammanträdet den 17 augusti kommer genomföras fysiskt om kommunens riktlinjer för fysiska sammanträden ändras. I annat fall digitalt. Nämndsekreteraren och ordförande kommer ha en dialog och slutligt bestämma hur sammanträdet ska genomföras i samband med utskick av kallelse och handlingar den 11 augusti.

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

§ 27 forts

7. Avrapportering från KPMGs utbildningsdag den 28 maj 2021

Ulla-Christina Lindberg, Inger Johanson-Thor och Birgit Johansson informerar om utbildningsdagen och man var överlag nöjda med programmet. Sakkunnig revisor uppmanade revisorerna att komma med input på programpunkter inför kommande utbildningsdagar.

6. Revisorernas interna överläggningar.

Inga interna överläggningar skedde efter dagens sammanträde.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse nämndsekreterare Olof Hammar 2021-06-07, handlingsid: Ks 2021.2324

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

Rev § 28

Dnr KS 2021/118

Årsredovisning och granskning 2020 - Österlen VA AB

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar att godkänna informationen och att lägga densamma till handlingarna.

Ärendebeskrivning

När revisorerna behandlade årsredovisning för Tomelilla kommun och dess bolag i april samt avlämnade revisionsberättelse för 2020 var inte årsredovisningen och granskningen av Österlen VA AB för 2020 slutförd.

Årsredovisningen är nu färdigställd och såväl revisionsberättelse som lekmannarevisorernas granskningsrapport för 2020 har avlämnats.

Bolagets lekmannarevisor Ulla-Christina Lindberg (S) informerar på dagens sammanträde om årsredovisningen och granskningen för 2020.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar att godkänna informationen och att lägga densamma till handlingarna.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse nämndsekreterare Olof Hammar 2021-06-04, handlingsid: Ks 2021.2332

Årsredovisning 2020 - Österlen VA AB, handlingsid: Ks 2021.2144

Österlen VA 2020 granskningsrapport lekmannarevisorer, handlingsid: Ks 2021.2145

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

Rev § 29

Dnr KS 2019/26

Revisionens arbetsordning

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar att tilldela Ulla-Christina Lindberg (S) särskilt ansvar för att som en del i revisorernas granskningsarbete läsa handlingar och protokoll från Tomelilla-Sjöbo-Ystad överförmyndarnämnd och att samordna granskningsarbetet med revisorerna i Sjöbo och Ystad kommun i stället för Anita Ullmann (S).

Revisorerna beslutar att tilldela Anita Ullmann (S) särskilt ansvar för att som en del i revisorernas granskningsarbete läsa handlingar och protokoll från Valnämnden istället för Inger Johanson-Thor (C).

Ärendebeskrivning

Revisorerna beslutade den 17 april 2019, § Rev 2019/29, om arbetsordning för mandatperioden 2019-2022. I beslutet framgår att förändringar i arbetsordningen under mandatperioden ska beslutas av revisorerna.

Arbetsordningen uppdaterades senast 2021-01-19 då Marie Svensson (SD) tilldelades särskilt ansvar för att följa kommunstyrelsen och dess arbetsutskott genom att framförallt läsa handlingar och protokoll.

Anita Ullmann (S) har meddelat att hon önskar att någon annan revisor tilldelas särskilt ansvar för att följa Tomelilla-Sjöbo-Ystad Överförmyndarnämnd genom att läsa deras handlingar och protokoll och att samordna granskningsarbetet med revisorerna i Sjöbo och Ystad kommuner. Ulla-Christina Lindberg (S) meddelade på revisorernas sammanträde den 19 maj att hon är beredd att ta över detta ansvar.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar att tilldela Ulla-Christina Lindberg (S) särskilt ansvar för att som en del i revisorernas granskningsarbete läsa handlingar och protokoll från Tomelilla-Sjöbo-Ystad överförmyndarnämnd och att samordna granskningsarbetet med revisorerna i Sjöbo och Ystad kommun i stället för Anita Ullmann (S).

Revisorerna beslutar att ge nämndsekreteraren i uppdrag att uppdatera gällande arbetsordning.

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

§ 29 forts

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse nämndsekreterare Olof Hammar 2021-06-03, handlingsid: Ks 2021.2333

Arbetsordning revisorerna 2019-2022, uppdaterad jan 2021, handlingsid: Ks 2021.119

Tidigare behandling

Revisorerna 2019-04-17, Revisorerna § 29/2019

Revisorerna beslutar anta arbetsordning för mandatperioden 2019-22, handlingsid: KS 2019.1299. Eventuella förändringar i arbetsordningen under mandatperioden ska beslutas av revisorerna.

Revisorerna 2019-11-21, Revisorerna § 60/2019

Revisorerna beslutar att anta uppdaterad arbetsordning för mandatperioden 2019-22 med handlingsid Ks 2019.3648. Eftersom två revisorer avgått och två nya tillkommit sedan arbetsordningen antogs behöver fördelningen uppdateras.

Revisorerna 2020-05-19,, Revisorerna § 24/2020

Revisorerna beslutar godkänna uppdateringen av arbetsordningen för mandatperioden 2019-2022.

Ulla-Christina Lindberg valdes av kommunfullmäktige den 4 maj 2020 till lekmanarevisor i det med Simrishamns kommun nya gemensamma VA-bolaget. Detta uppdrag har därför lagts till i arbetsordningen.

Det har även lagts till att Ulla-Christina Lindberg är revisor och Birgit Johansson revisorsersättare i Österlens vattenråd.

Ulla-Christina Lindberg har övertagit det särskilda ansvaret att följa kommunstyrelsens sammanträden och Inger Johanson-Thor har fått särskilt ansvar att bevaka Valnämnden.

Revisorerna 2021-01-19, Revisorerna § 7/2021

Revisorerna beslutar att Marie Svensson (SD) tilldelas särskilt ansvar för att läsa handlingar och protokoll för kommunstyrelsen och dess arbetsutskott.

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

§ 29 forts

Förslag till beslut under sammanträdet

Ulla-Christina Lindberg (S) yrkar på att revisorerna beslutar enligt förslag till beslut samt att Anita Ullmann (S) tilldelas särskilt ansvar för att som en del i revisorernas granskningsarbete läsa handlingar och protokoll från Valnämnden istället för Inger Johanson-Thor (C).

Beslutsgång

Efter ställd proposition finner ordförande att revisorerna beslutar enligt Ulla-Christina Linbergs yrkande.

Beslutet skickas till:

Tomelilla-Sjöbo-Ystad Överförmyndarnämnd och Valnämnden för kännedom

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

Rev § 30

Dnr KS 2020/215

Beslut om ytterligare fördjupade granskningar 2021

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar att ge KPMG AB i uppdrag att till revisorernas sammanträde den 17 augusti 2021 utarbeta en projektplan inklusive kostnadsförslag för granskning av våld i nära relationer.

Ärendebeskrivning

Revisorerna antog den 19 januari 2021 (Rev § 4/2021) riskanalys och revisionsplan för 2021. Då beslutades att följande fördjupade granskningar skulle ske inom ramen för budget 2021:

- Granskning av fastighetsunderhåll inklusive underhåll av grönytor
- Granskning av otillåten påverkan mot förtroendevalda och tjänstemän
- Granskning av systematiskt arbetsmiljöarbete inom vård och omsorg.
- Uppföljning av 2019-års fördjupade granskningar

Ordförande har efter tertialrapport 1 för 2021 bedömt att ytterligare en fördjupad granskning kan genomföras under 2021 inom befintlig budgetram för revisorerna och på dagens sammanträde bör efter samråd med sakkunnig revisor beslutas vad som ytterligare ska granskas och därefter bör revisorerna ge KPMG AB i uppdrag att utarbeta en projektplan som antas på sammanträdet den 17 augusti.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar att genomföra ytterligare en fördjupad granskning 2021 enligt beslut på dagens sammanträde.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse nämndsekreterare Olof Hammar 2021-06-07, handlingsid: Ks 2021.2334

Slutlig Riskanalys samt revisionsplan 2021 Tomelilla, handlingsid: Ks 2021.109

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

§ 30 forts

Förslag till beslut under sammanträdet

Efter förslag från Anita Ullmann (S) och diskussioner yrkar Ulla-Christina Lindberg (S) på att revisorerna ger KPMG AB i uppdrag att till nästa sammanträde den 17 augusti presentera en projektplan samt kostnadsförslag för granskning av våld i nära relationer.

Beslutsgång

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

Beslutet skickas till:

KPMG AB

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