



Plats och tid	Äppelkriget kommunhuset, den 21 juni 2022, kl. 09.00-15.15
Beslutande	Ulla-Christina Lindberg (S), 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 Roger Burström, certifierad kommunal revisor, KomRedo AB, § 37 Anna Hammarsten, kommunal revisor KPMG AB, § 38
Utses att justera	Birgit Johansson (M)
Justerade paragrafer	§§ 33-39
Justeringens plats och tid	Digitalt via Netpublicator Sign 29 juni 2022
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	21 juni 2022
Datum då anslaget sätts upp	29 juni 2022
Datum då anslaget tas ned	22 juli 2022
Förvaringsplats för protokollet	Kommunkansliet, kommunhuset, Gustafs torg 16

Underskrift _____
Olof Hammar



Ärenden vid dagens sammanträde med Revisorerna

- § 33 Ändringar i föredragningslistan
 - § 34 Studiebesök på Arbetsmarknadsenheten (AME)
 - § 35 Dialoger och informationsärenden 2022-06-21
 - § 36 Deltagande på KOMMEK 2022
 - § 37 Granskning av effekterna av det nya hälso- och sjukvårdsavtalet
 - § 38 Granskning av direktupphandlingar
 - § 39 Arbetsordning revisorerna mandatperioden 2019-2022
-

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

Rev § 33

Ändringar i föredragningslistan

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar att göra följande tillägg i dagens föredragningslista:

Under dialoger och informationsärenden tillkommer punkt ”Information från kommunfullmäktiges sammanträde 2022-06-20”.

Ett beslutsärende om revisorernas deltagande på KOMMEK 2022 tillkommer.

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

Rev § 34

Dnr REV 2022/12

Studiebesök på Arbetsmarknadsenheten (AME)

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutatar att lägga informationen till handlingarna.

Ärendebeskrivning

Som en del av revisorernas uppdrag att granska hela kommunens verksamhet sker studiebesök på plats i verksamheten. Under pandemin har sådana besök ej kunnat genomföras. Dagens sammanträde inleds med ett icke protokollfört studiebesök på Arbetsmarknadsenheten (AME).

Arbetsmarknadsenheten (AME) ansvarar för att driva och samordna kommunala arbetsmarknadsinsatser och integrationsfrågor som rör arbetsmarknad och svenska för invandrare (SFI). AME samverkar med försörjningsstödsenheten i kommunen och arbetar för att deltagarna ska få egen försörjning.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutatar att lägga informationen till handlingarna.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse nämndsekreterare Olof Hammar 2022-06-13, handlingsid: Rev 2022.174

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

Rev § 35

Dnr REV 2022/2

Dialoger och informationsärenden 2022-06-21

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Ärendebeskrivning

Följande dialoger behandlas på dagens sammanträde:

1. Senaste protokollet 2022-05-17

Ingen hade några synpunkter på senaste protokollet.

2. Avrapportering från läsning av handlingar och protokoll

Ulla-Christina Lindberg avrapporterar från läsning av handlingar och protokoll för Tomelilla-Ystad-Sjöbo överförmyndarnämnd.

Ulla-Christina Lindberg och Birgit Johansson avrapporterar från Vård och omsorgsnämnden och familjenämnden

Inger Johanson-Thor avrapporterar från Byggnadsnämnden och Samhällsbyggnadsnämnden.

3. Avrapportering från samarbetspartners

Ulla-Christina Lindberg informerar om sitt deltagande vid årsstämmor för Österlens Kommunala Renhållnings AB (ÖKRAB) och Österlen VA AB.

Ulla-Christina Lindberg och Birgit Johansson avrapporterar från årsstämma med Vattenrådet för Nybroån, Kabusaån och Tygeån.

Birgit Johansson avrapporterar från sammanträde med SÖRF, Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbund.

4. Anita Ullmann partilös

Anita Ullmann har lämnat Socialdemokraterna men kommer om hon fortsätter sitt uppdrag som revisor resten av mandatperioden betraktas som partilös och (S) i protokoll och andra dokument där partibeteckning anges kommer bytas ut mot (-).

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

§ 35 forts

5. Grundläggande granskning 2022

Revisorerna ska på nästa sammanträde den 23 augusti fastställa genomförandet av 2022-års grundläggande granskning. På dagens sammanträde sker en dialog med sakkunnig revisor som sedan på nästa sammanträde kommer presentera underlag för genomförandet av granskningen.

6. Avrapportering från kommunfullmäktiges sammanträde 2022-06-20

Ulla-Christina Lindberg som tjänstgjorde som revisor på sammanträdet informerar om vad som avhandlades. Det fanns inget ärende som direkt berörde revisorerna.

7. 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 2022-06-13, handlingsid: Rev 2022.175

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

Rev § 36

Dnr REV 2022/12

Deltagande på KOMMEK 2022

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar att samtliga revisorer har möjlighet att delta på KOMMEK den 17 augusti 2022 i Malmö samt på kvällsaktivitet arrangerad av KPMG AB samma datum. Anmälan om deltagande sker till ordförande som sedan gör en kollektiv anmälan till KOMMEK och till KPMG ABs kvällsarrangemang.

Ärendebeskrivning

KOMMEK är sedan 1985 landets största och ledande mötesplats för alla som arbetar med ekonomi och styrning i kommuner och regioner. På KOMMEK möts ekonomer, ledare, politiker, forskare och leverantörer. KOMMEK lyfter ämnen som är högaktuella för såväl tjänstemän som förtroendevalda i Sveriges kommuner och regioner.

Revisorerna har under mandatperioden på grund av pandemin inte kunnat delta på utbildningar och konferenser i den omfattning som planerats. På KOMMEK deltar förtroendevalda revisorer från hela landet och det finns öronmärkta seminarier som direkt vänder sig till förtroendevalda revisorer.

Revisorerna ser därför att behov av att delta på KOMMEK 2022.

Samma datum anordnar KPMG AB ett gratis kvällsarrangemang för revisorer som man också inbjudits till.

Kostnaden uppgår till 3900 kr per person för deltagande på KOMMEK den 17 augusti. Om samtliga fem revisorer anmäler sig innebär det en kostnad på 19 500 kr. Det kan även tillkomma kostnad för resor tur och retur till Malmö samt ersättning för förlorad arbetsförtjänst. Arvoden utgår ej för deltagande på konferenser.

Beslutet skickas till:

Ekonomichef Elisabeth Wahlström

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

Rev § 37

Dnr REV 2022/7

Granskning av effekterna av det nya hälso- och sjukvårdsavtalet

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar följande

- Att godkänna revisionsrapport ”Granskning av effekter av avtalet om ansvarsfördelning och utveckling avseende hälso- och sjukvården i Tomelilla kommun ”.
- Att översända granskningsrapporten samt missivskrivelse till vård och omsorgsnämnden för yttrande senast 2022-10-01 till kommunfullmäktige för kännedom.

Ärendebeskrivning

Revisorerna beslutade den 16 november 2021 att inom ramen för revisionssamverkan i Skåne delta i granskningen som upphandlats av Region Skånes revisionskontor och utförts av KomRedo AB. Granskningen har genomförts under februari till april 2022. Granskningens syfte har varit att bedöma om Tomelilla kommun uppnår de mål och syften som anges i avtalet. Ansvarig nämnd är vård- och omsorgsnämnden.

KomRedo bedömer att avtalet sammantaget inte efterlevs fullt ut och att Tomelilla kommun inte fullgjort sitt ansvar enligt avtalet.

En viktig förklaringsfaktor till att alla delar i avtalet ännu inte genomförts är de senaste två årens pandemi och dess konsekvenser på arbetsbelastning och på personalsituationen hos båda parterna. Pandemin tycks däremot generellt ha påverkat samverkan på ett positivt sätt. Till följd av pandemin har avtalets utvecklingsprojekt fått stå tillbaka

KomRedo bedömer, utifrån brister i avtalsefterlevnad och gjord brukarundersökning, att effekterna för brukarna inte är helt ändamålsenliga och att individanpassningen och ett mer personcentrerat arbetssätt behöver utvecklas i både kommunen och regionen.

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

§ 37 forts

KomRedo bedömer utifrån vad som framkommit i intervjuer, skriftliga svar och dokumentation att efterlevnaden inte är tillfredsställande inom flera avtalsområden. Detta gäller främst fyra avtalsområden men i viss mån även fyra ytterligare avtalsområden.

Ansvarsfördelningen mellan Tomelillas kommun och Region Skåne bedöms inte vara ändamålsenlig till följd av brister i efterlevnaden av avtalet. Trots brister i efterlevnaden av avtal och överenskommelser kopplade till avtalet visar granskningen att samverkan är god mellan parterna men för att samverkan ska vara ändamålsenlig krävs enligt konsultens bedömning att de större bristerna åtgärdas.

Kommunen har vidtagit flera åtgärder för att uppnå de mål och syften som anges i huvudavtalet. Granskningen visar dock att brister finns i avtalet och att ytterligare åtgärder behöver vidtas för att komma till rätta med dessa brister. Granskningen visar också att en stor del av ansvaret för detta ligger på regionen.

KomRedo's bedömning är att vård- och omsorgsnämnden i Tomelilla kommun inte har gjort en ändamålsenlig uppföljning av avtalet. Enligt avtalet ska en gemensam löpande uppföljning av måluppfyllelsen av såväl följsamhet till grundöverenskommelsen som framsteg, resultat och konsekvenser i utvecklingsprocessen göras enligt en gemensam uppföljningsplan. I avtalet om läkarmedverkan anges att brister och klagomål med anledning av detta avtal skall följas upp lokalt. Parterna åtar sig att på varje boende och på det geografiska område som det lokala avtalet omfattar, en gång per år göra en gemensam rapport över hur de upplever att samverkan fungerar. Parterna ska ha en gemensam tidplan och mall för denna rapport, som i färdigställt skick lämnas till den regionövergripande nivån för en samlad uppföljning. Inget av detta uppfattar vi ha genomförts. Det gäller såväl kommun som region.

KomRedo kan samtidigt konstatera genom bland annat minnesanteckningar från lokala och delregionala möten att avtalet och dess olika delar noga följts på det lokala planet och i regionala samverkansorgan där aktuella problemområden har tagits upp för diskussion och förändringar har föreslagits.

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

§ 37 forts

KomRedo's Rekommendationer

Mot bakgrund av vad som framkommit i intervjuer, skriftliga svar och dokumentation såsom nämndprotokoll, minnesanteckningar och underlag från centrala, delregionala och lokala samverkansmöten, gjorda uppföljningar, patientsäkerhetsberättelser mm är KomRedo's rekommendation följande:

att Vård- och omsorgsnämnden som ansvarig nämnd lyfter problematiken kring olika områden i avtalet som redovisas i granskningen, till lokala, delregionala och centrala samverkansorgan i syfte att åstadkomma att åtgärder vidtas för att förbättra avtalets efterlevnad.

att förutsättningar skapas för att åtgärder vidtas för att förbättra avtalets efterlevnad. Därutöver behöver en systematisk uppföljning av avtalet införas.

Föredragning

Roger Burström från KomRedo AB medverkar digitalt på dagens sammanträde för att föredra granskningen och för att svara på frågor.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar följande

- Att godkänna revisionsrapport ”Granskning av effekter av avtalet om ansvarsfördelning och utveckling avseende hälso- och sjukvården i Tomelilla kommun ”.
- Att översända granskningsrapporten samt missivskrivelse till vård och omsorgsnämnden för yttrande senast 2022-09-01 till kommunfullmäktige för kännedom.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse nämndsekreterare Olof Hammar 2022-06-01, handlingsid: Rev 2022.177

Granskning av HS-avtalet Tomelilla kommun_slutlig, handlingsid: Rev 2022.176

Missiv_Granskning av hälso- och sjukvårdsavtalet_signerat, handlingsid: Rev 2022.181

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

§ 37 forts

Tidigare behandling

Revisorerna 2021-09-21 (Rev § 46/2021) Granskning av effekterna av det nya hälso- och sjukvårdsavtalet

Revisorerna beslutar att föreslå styrgruppen för revisionssamverkan i Skåne att punkt 5 (Region Skånes åtagande och hälso- och sjukvårdsansvar) och 6 (Läkarmedverkan i kommunal hälso- och sjukvård) på sidan 13 i avtalet särskilt granskas vid en eventuell gemensam granskning.

Revisorerna 2021-11-16 (Rev § 60/2021) Granskning av effekterna av det nya hälso- och sjukvårdsavtalet

Revisorerna beslutar att delta i granskningen enligt inbjudan från Region Skånes revisionskontor och få den genomförd för 20 tkr av den konsult som Region Skåne upphandlar.

Revisorerna 2022-04-19 (Rev § 22/2022) Granskning av effekterna av det nya hälso- och sjukvårdsavtalet

Information gällande granskningen. Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Förslag till beslut under sammanträdet

Ulla-Christina Lindberg (S) yrkar på följande:

Senaste datum för yttrande från vård och omsorgsnämnden ändras från den 1 september 2022 till den 1 oktober 2022.

En rapport med sammanställt resultat för samtliga kommuner ska komma senare under året. Även den rapporten ska skickas till vård och omsorgsnämnden för kännedom samt behandlas som informationsärendet av revisorerna.

Beslutsgång

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

Beslutet skickas till:

Vård och omsorgsnämnden

Kommunfullmäktige för kännedom

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

Rev § 38

Dnr REV 2022/19

Granskning av direktupphandlingar

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar följande:

- Att godkänna granskningsrapport ”Granskning av direktupphandlingar”.
- Att översända granskningsrapport och missivskrivelse till samhällsbyggnadsnämnden och kommunstyrelsen för yttrande senast 2022-10-01 samt till kommunfullmäktige för kännedom.

Ärendebeskrivning

På uppdrag av Tomelilla kommuns revisorer har KPMG granskat direktupphandling inom samhällsbyggnadsnämnden. Granskningens syfte har varit att bedöma om samhällsbyggnadsnämndens interna kontroll avseende direktupphandlingar är tillräcklig. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022.

Revisorernas sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att samhällsbyggnadsnämnden vid granskningstillfället inte har en tillräcklig intern kontroll avseende efterlevnaden av lagstiftningen och interna styrdokument och bör vidta åtgärder för att stärka arbetet ytterligare.

Enligt de av fullmäktige beslutade reglementet är det kommunstyrelsen som har det övergripande ansvaret för kommunens upphandlings- och inköpsorganisation. I ansvaret ligger bland annat att säkerställa ändamålsenliga styrdokument. Respektive nämnd ansvarar för upphandlingar inom sitt verksamhetsområde. Revisorernas bedömning är att framtagna riktlinjer är tillräckliga avseende såväl omfattning som innehåll för att kunna utgöra ett stöd i arbetet.

Utifrån genomförd granskning kan revisorerna dock konstatera att intervjuade upplever att det, vid granskningstillfället, inte finns tillräckligt stöd på verksamhetsnivå vid genomförande av upphandling och direktupphandling.

Revisorerna kan konstatera att det finns en upphandlare på plats vid kommunledningskontoret som med stöd av en extern konsult genomför upphandlingar, även om detta av intervjuade inte upplevts ha kommunicerats på ett tillräckligt tydligt sätt.

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

§ 38 forts

Med bakgrund av det bedömer revisorerna att samhällsbyggnadsnämnden bör kommunicera och tydliggöra till kommunstyrelsen vilket stöd som behövs, roll- och ansvarsfördelning avseende upphandlingar och direktupphandlingar samt var verksamheten kan vända sig med frågor och/eller vid behov av stöd kring upphandling och direktupphandlingar.

Revisorerna kan, utifrån genomförd granskning, konstatera att berörda tjänstepersoner inom samhällsbyggnad inte genomfört någon utbildning avseende upphandling och direktupphandling.

I samband med genomförd stickprovskontroll har noterats avvikelser i dokumentationen utifrån vad som ska framgå enligt övergripande styrdokument för direktupphandling. Utifrån genomförd granskning kan revisorerna inte utesluta att granskade direktupphandlingar inte dokumenterats i enlighet med gällande upphandlingsregler. Detta är också något som bekräftats i samband med genomförda intervjuer.

Det är enligt revisorernas bedömning positivt att nämnden, inom ramen för sin riskanalys, värderar risker kopplade till upphandling.

Föredragning

Anna Hammarsten från KPMG AB medverkar digitalt på dagens sammanträde för att föredra granskningen och för att svara på frågor.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar följande:

- Att godkänna granskningsrapport ”Granskning av direktupphandlingar”.
- Att översända granskningsrapport och missivskrivelse till samhällsbyggnadsnämnden för yttrande senast 2022-10-01 samt till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige för kännedom.

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

§ 38 forts

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse nämndsekreterare Olof Hammar 2022-06-14, handlingsid: Rev 2022.178

SLUTLIG_Granskning av direktupphandling, handlingsid: Rev 2022.179

Missiv_Granskning av direktupphandlingar_signerat, handlingsid: Rev 2022.182

Förslag till beslut under sammanträdet

Ulla-Christina Lindberg (S) yrkar på att granskningsrapport och missivskrivelse även ska sändas till kommunstyrelsen för yttrande.

Beslutsgång

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

Beslutet skickas till:

Samhällsbyggnadsnämnden

Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige för kännedom

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

Rev § 39

Dnr REV 2021/1

Arbetsordning revisorerna mandatperioden 2019-2022

Revisorernas beslut

Revisorerna beslutar att anta uppdaterad arbetsordning för mandatperioden 2019-2022.

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 den 15 februari 2022 (Rev § 8/2022).

Förändringen som skett i bifogat förslag och under dagens sammanträde är följande:

Anita Ullmann övertar ansvaret från Marie Svensson för att särskilt följa och bevaka kommunstyrelsen och dess arbetsutskott.

Birgit Johansson övertar ansvaret från Anita Ullmann för att särskilt följa och bevaka kultur- och fritidsnämnden och Inger Johanson-Thor för valnämnden.

Under vice ordförandes uppgifter tas bort att 2:e vice ordförande attesterar ordförandes ersättningar eftersom det numera är ekonomichefen som attesterar revisorernas samtliga kostnader.

Under rubriken ”Former för ömsesidig information och rutiner vid handläggning och offentliggörande av revisions- och granskningsrapporter” byts revisionskrivelse ut mot missivkrivelse på samtliga ställen.

Punkten att missivkrivelse ska undertecknas av ordförande och 2:e vice ordförande ändras till att missivkrivelse ska digitalt signeras av ordförande.

Diarieförd revisions-/granskningsrapport med åtföljande missivkrivelse skickas till berörda nämnder/styrelse/bolag för yttrande eller för kännedom och till kommunfullmäktige för kännedom.

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

§ 39 forts

Diariet för revisions-/granskningsrapport med åtföljande missivskrivelse ska kontinuerligt publiceras på revisorernas hemsida ändras till ska tillsammans med yttranden från granskade nämnder/styrelse publiceras på revisorernas hemsida efter avslutad granskning. Punkten svar på revisionskrivelser och revisions/granskningsrapporter ska kontinuerligt publiceras på revisorernas hemsida ska därmed tas bort

Under samma rubrik ändras näst sista stycket till följande:

Revisorerna skickar samtliga granskningsrapporter till kommunfullmäktige för information när dom är avslutade och tjänstgörande revisor informerar om granskningarna på kommunfullmäktiges sammanträden. Revisorerna har formella sammanträden med kommunfullmäktiges presidium två gånger per år. På dessa sammanträden informeras presidiet om kommande, pågående och avslutade granskningar.

Förslag till beslut

Revisorerna beslutar att anta uppdaterad arbetsordning för mandatperioden 2019-2022.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse nämndsekreterare Olof Hammar 2022-06-13, handlingsid: Rev 2022.180

Arbetsordning revisorerna 2019-2022, uppdaterad juni 2022, handlingsid: Rev 2022.187

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.

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

§ 39 forts

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.

Revisorerna 2022-02-15, Revisorerna § 8/2022

På senaste sammanträdet den 18 januari 2022 beslutade revisorerna om formerna för deltagande på kommunfullmäktiges sammanträden och att beslutet ska skrivas in i arbetsordningen vilket nu skett av nämndsekreteraren. Revisorerna beslutar anta uppdaterad arbetsordning för mandatperioden 2019-2022.

Förslag till beslut under sammanträdet

Ulla Christina Lindberg (S) yrkar på följande:

Eftersom Marie Svensson på egen begäran entledigats från sitt uppdrag som revisor från den 10 september 2022 på gårdagens kommunfullmäktige övertas ansvaret för att särskilt följa kultur- och fritidsnämnden av Birgit Johansson och valnämnden av Inger Johanson-Thor. Anita Ullmann övertar ansvaret för att särskilt följa kommunstyrelsen och dess arbetsutskott enligt det ursprungliga förslaget till dagens sammanträde.

Under vice ordförandes uppgifter tas bort att 2:e vice ordförande atterstar ordförandes ersättningar.

Under rubriken ”Former för ömsesidig information och rutiner vid handläggning och offentliggörande av revisions- och granskningsrapporter” byts revisionskrivelse ut mot missivskrivelse på samtliga ställen.

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

§ 39 forts

Punkten att missivskrivelse ska undertecknas av ordförande och 2:e vice ordförande ändras till att missivskrivelse ska digitalt signeras av ordförande.

Diariet för revisions-/granskningsrapport med åtföljande missivskrivelse skickas till berörd nämnd och kommunstyrelsen ändras till berörda nämnder/styrelse/bolag för yttrande eller för kännedom och till kommunfullmäktige för kännedom.

Diariet för revisions-/granskningsrapport med åtföljande missivskrivelse ska kontinuerligt publiceras på revisorernas hemsida ändras till ska tillsammans med yttranden från granskade nämnder/styrelse publiceras på revisorernas hemsida efter avslutad granskning. Punkten svar på revisionsskrivelser och revisions/granskningsrapporter ska kontinuerligt publiceras på revisorernas hemsida ska därmed tas bort

Under samma rubrik ändras näst sista stycket till följande:

Revisorerna skickar samtliga granskningsrapporter till kommunfullmäktige för information när dom är avslutade och tjänstgörande revisor informerar om granskningarna på kommunfullmäktiges sammanträden. Revisorerna har formella sammanträden med kommunfullmäktiges presidium två gånger per år. På dessa sammanträden informeras presidiet om kommande, pågående och avslutade granskningar.

Beslutsgång

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

Beslutet skickas till:

Kanslichef Johan Linander

Kommunstyrelsen

Valnämnden

Kultur- och fritidsnämnden

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



Tomelilla kommun

Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: Ulla-Christina Lindberg

Date: 2022-06-29 15:14:37

BankID refno: 97081f6c-57ee-4313-85f9-95bebc4d8cee



Ordförande Revisorerna: Ulla-Christina Lindberg

Signed by: Birgit Johansson

Date: 2022-06-29 09:31:40

BankID refno: c103b688-2fd6-4e92-884f-519e8da87b6d



Justerare: Birgit Johansson

Signed by: OLOF HAMMAR

Date: 2022-06-29 09:34:46

BankID refno: b548c9e7-8ab4-4ae5-b8e3-ef2bbb6fd4ae



Nämndsekreterare: Olof Hammar