



Plats och tid	Disketten, kommunstyrelseförvaltningen, kl 09.00-12.45		
Beslutande	Ulf Mårtensson, ordförande Alf-Göran Andersson, vice ordförande Stefan Lamme Maria Karlsson Göran Persson Ingemar Roosberg		
Övriga närvarande	Lars Eriksson, Ernst & Young, medverkar via Teams Egil Ceylan, § 168		
Utses att justera	Göran Persson		
Justeringens plats och tid	Digital signering via Netpublicator		
Underskrifter		Paragrafer	156-173
	Sekreterare	Lars Eriksson	
	Ordförande	Alf-Göran Andersson	
	Justerande	Göran Persson	

---

#### ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ	Revisionen		
Sammanträdesdatum	2023-10-05		
Datum för anslags uppsättande	2023-10-	Datum för anslags nedtagande	2023-11-
Förvaringsplats för protokollet	Kommunstyrelseförvaltningen		
Underskrift	Lars Eriksson		

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



## INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Beslut	Rubrik	Ärende	Sida
§ 156	Sammanträdet öppnas	2023/1	3
§ 157	Val av justerare	2023/2	4
§ 158	Anmälan av tillkommande ärenden	2023/3	5
§ 159	Anmälan av övriga frågor	2023/4	6
§ 160	Godkännande av dagordning	2023/5	7
§ 161	In och utgående post	2023/54	8
§ 162	Ekonomisk uppföljning	2023/55	9
§ 163	Sammanträdesdagar 2024	2023/77	10
§ 164	Utbildning, SÖSK-konferens 27 oktober	2023/56	11
§ 165	Delåret, planering	2023/75	12
§ 166	Uppföljning djupgranskning IT-säkerhet	2019/16	13
§ 167	Kommande djupgranskningar - projektplan krisberedskap	2023/57	14
§ 168	Processkarta och tidsplan avseende revisionsberättelser	2023/78	15
§ 169	Bevakningsgruppernas redovisning	2023/31	16 - 17
§ 170	Lekmannarevision	2023/40	18
§ 171	Tillkommande ärenden	2023/15	19
§ 172	Övriga frågor	2023/16	20
§ 173	Sammanträdes avslutas	2023/17	21

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 156

Dnr 2023/1

## **Sammanträdet öppnas**

Ordförande Ulf Mårtensson öppnar mötet och hälsar alla välkomna.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 157

Dnr 2023/2

### **Val av justerare**

Att justera dagens protokoll utses Göran Persson.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 158

Dnr 2023/3

### **Anmälan av tillkommande ärenden**

Inga tillkommande ärenden.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 159

Dnr 2023/4

### **Anmälan av övriga frågor**

Inga övriga frågor.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 160

Dnr 2023/5

## **Godkännande av dagordning**

### **REVISIONEN BESLUTAR**

- Godkänna upprättad dagordning.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 161

Dnr 2023/54

## In och utgående post

### Ärendebeskrivning

Inkomna handlingar:

- E-post om exploatering och redovisningsfrågor.
- Internkontroll inom byggnadsnämnden.
- E-post från redaktionen för Uppdrag granskning. Revisionen har redovisat hur mycket pengar som kommunen har betalat till revisionsbyråer för revisionstjänster under de senaste åren.

### REVISIONEN BESLUTAR

- Lämna över e-post om exploatering och redovisningsfrågor till bevakningsgruppen för samhällsbyggnadsnämnden.
- Internkontroll lämnas över till bevakningsgruppen.

\_\_\_\_\_

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



§ 162

Dnr 2023/55

## Ekonomisk uppföljning

### Ärendebeskrivning

Ordförande redovisar uppföljning av ekonomi. Bedömningen är att utfallet följer budget.

### REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga redovisningen till handlingarna.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 163

Dnr 2023/77

## Sammanträdesdagar 2024

### Ärendebeskrivning

Ordföranden redovisar förslag på mötestider för år 2024.

### REVISIONEN BESLUTAR

- Godkänna upprättat förslag till mötestider för år 2024.

\_\_\_\_\_

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 164

Dnr 2023/56

## Utbildning, SÖSK-konferens 27 oktober

### Ärendebeskrivning

SÖSK-konferens den 27 oktober i Brösarp.

Alf-Göran Andersson redogör för utbildning avseende tillsitsstyrning.

### REVISIONEN BESLUTAR

- Samåkning sker till utbildningen i Brösarp.
- Avsätta tid på nästa sammanträde för diskussion om tillsitsstyrning.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 165

Dnr 2023/75

## **Delåret, planering**

### **Ärendebeskrivning**

Redovisning av tider för inbjudna tjänstepersoner till den 19 oktober redovisas.

### **REVISIONEN BESLUTAR**

- Informationen läggs till handlingarna.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 166

Dnr 2019/16

## Uppföljning djupgranskning IT-säkerhet

### Ärendebeskrivning

Ordföranden redovisar från kommunfullmäktige och presentation av IT-säkerhetsgranskningen. Granskningen har skickats till samtliga presidier och förvaltningschefer.

### REVISIONEN BESLUTAR

- Uppföljning av IT-säkerhetsgranskningen läggs in i revisionsplanen med uppföljning senast 31 mars 2024. Ansvaret ligger på bevakningsgrupp kommunstyrelsen.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 167

Dnr 2023/57

## Kommande djupgranskningar - Projektplan krisberedskap

### Ärendebeskrivning

Alf-Göran Andersson redogör för genomgång med kommunledningen avseende kommunens krisberedskap.

Diskussion förs kring granskning av anläggningsregistret. Andra förslag gäller kompetensförsörjning och anpassad grundskola och gymnasieskola.

### REVISIONEN BESLUTAR

- Beslut fattas om nya djupgranskningar på novembersammanträdet.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 168

Dnr 2023/78

## Processkarta och tidsplan avseende revisionsberättelser

### Ärendebeskrivning

Kanslichef Egil Ceylan redogjorde för en tänkt processkarta med tidsplan avseende revisionsberättelser enligt följande:

- Senast i november skickas bokslutsanvisningar till bolagen.
- Av anvisningarna ska framgå när olika underlag och handlingar ska vara kommunen till handa.
- I februari ska alla handlingar vara inskickade till kommunen. Ungefärligt datum är 24 februari.
- Strategiska utskottet hanterar årsredovisningen den 27 mars.
- Beslut om årsredovisning tas i kommunstyrelse den 10 april.
- Beslut fattas sedan i kommunfullmäktige den 29 april.
- Revisionsberättelser ska vara klara 10 dagar innan kommunfullmäktiges möte.
- Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna ska vara klara till 13 mars. Bolagen ska ha haft slutrevision före den 13 mars.

Alla datum är exempel och avser 2024.

Det har varit ett möte med samtliga bolag, där det klargjordes vad som gäller tidsmässigt. Kommunstyrelsen ska skickas ut anvisningar helst i oktober.

### REVISIONEN BESLUTAR

- Kanslichefen återkommer med reviderade bilder samt med komplettering av flöde för nämndernas bokslutsprocess.

\_\_\_\_\_

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 169

Dnr 2023/31

## Bevakningsgruppernas redovisning

### Ärendebeskrivning

#### *Barn- och utbildningsnämnden*

Bevakningsgruppen har haft möte med förvaltningschefen för att besluta om presentation av samverkan mellan socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden. Förvaltningschefen bokar in besök på grundskolor i Simrishamn åt revisorerna för grundläggande granskning. Nytt möte den 13 oktober om gymnasieutredningen.

#### *Kommunstyrelsen*

Bevakningsgruppen kommer att ha möte med kommundirektören kring en rad styrningsfrågor.

-

#### *Byggnadsnämnden - Samhällsplaneringsnämnden*

Det har gjorts en utredning av förskolan men det saknas en kalkyl för om det är ekonomiskt bättre med en större ny enhet eller mer kostnadseffektivt med att behålla nuvarande struktur. Gruppen vill träffa fastighetschef och övriga enhetschefer. En fråga gäller uthyrningen av lokaler till föreningslivet. Det finns risk för dubbelarbete kring frågan och överbyråkratisering av bokningsprocessen.

#### *Kultur- och fritidsnämnden*

Inget att rapportera.

#### *Socialnämnden*

Bevakningsgruppen hade möte med socialförvaltningen i september. Bl a noterades en förändrat attityd i samhället gällande huruvida äldre vill bo kvar hemma, på särskilt boende och i så fall i vilken ort. Vidare framfördes synpunkter på samarbetetsklimatet mellan tjänstepersoner och politik. På nationell nivå kommer en ny socialtjänstlag, kompletterade lagstiftning kring äldreomsorgen samt god och nära vård.

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:





§ 169 forts

Dnr 2023/31

*Överförmyndarnämnden*

Möte i Tomelilla den 14 november med anledning av delårsrapporten. Därefter tas det fram en revisionsplan.

Generellt noteras att vid möten med enhets/avdelningschefer ska förvaltningschef informeras.

### **REVISIONEN BESLUTAR**

- Hela revisionen träffar förvaltningscheferna för barn- och utbildningsförvaltningen och socialförvaltningen angående samverkan dem emellan

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 170

Dnr 2023/40

## Lekmannarevision

### Ärendebeskrivning

Lekmannarevisionen för de helägda bolagen kommer att göra en granskning av den interna kontrollen. Kontakt kommer att tas med ordförande och vd för bolagen.

Ordföranden informerar om hur revisionen kommer att organiseras i FINSAM-förbund.

Göran Persson kommer att träffa VA-bolaget och ÖKRAB

### REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 171

Dnr 2023/15

### **Tillkommande ärenden**

Inga tillkommande ärenden.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 172

Dnr 2023/16

## Övriga frågor

Inga övriga frågor.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 173

Dnr 2023/17

**Sammanträdes avslutas**

Ordföranden avslutar sammanträdet.

\_\_\_\_\_

---

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



Detta dokument är elektroniskt signerat enligt EU:s förordning eIDAS och utgör en avancerad elektronisk underskrift och är juridiskt bindande.

Ordförande: Ulf Mårtensson

Justerare: Göran Persson