



Plats och tid	Mötesrummet, Stadshuset, kl 09.00-13.15
Beslutande	Ulf Mårtensson, ordförande Alf-Göran Andersson, vice ordförande Göran Persson Maria Karlsson – deltar via Teams Stefan Lamme Ingemar Roosberg
Övriga närvarande	Lars Eriksson, Ernst & Young
Utses att justera	Stefan Lamme
Justeringens plats och tid	
Underskrifter	Paragrafer 40-54
Sekreterare	Lars Eriksson
Ordförande	Ulf Mårtensson
Justerande	Stefan Lamme

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ	Revisionen		
Sammanträdesdatum	2023-03-30		
Datum för anslags uppsättande	2023-05-11	Datum för anslags nedtagande	2023-06-01
Förvaringsplats för protokollet	Kommunstyrelseförvaltningen		
Underskrift	Lars Eriksson		

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Beslut	Rubrik	Ärende	Sida
§ 40	Sammanträdet öppnas	2023/1	3
§ 41	Val av justerare	2023/2	4
§ 42	Anmälan av tillkommande ärenden	2023/3	5
§ 43	Anmälan av övriga frågor	2023/4	6
§ 44	Godkännande av dagordning	2023/5	7
§ 45	Ekonomisk uppföljning 2023-	2023/19	8
§ 46	Utbildningar	2023/7	9
§ 47	Revisionsplaner, bevakningsgruppernas redovisning av läget	2023/31	10-11
§ 48	Dataskyddsombud	2023/32	12
§ 49	Budgetberedningen	2023/33	13
§ 50	Möte med kommunfullmäktiges presidium	2023/34	14
§ 51	Träff med Båstadrevisionen	2023/35	15
§ 52	Tillkommande ärenden	2023/15	16
§ 53	Övriga frågor	2023/16	17
§ 54	Sammanträdes avslutas	2023/17	18

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



Sammanträdesprotokoll 2023-03-30

§ 40

Dnr 2023/1

Sammanträdet öppnas

Ordförande Ulf Mårtensson öppnar mötet och hälsar alla välkomna.

Särskilt hälsas Ingemar Roosberg välkommen till revisionskollegiet.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

| | |



Sammanträdesprotokoll
2023-03-30

§ 41

Dnr 2023/2

Val av justerare

Att justera dagens protokoll utses Stefan Lamme.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



Sammanträdesprotokoll
2023-03-30

§ 42

Dnr 2023/3

Anmälan av tillkommande ärenden - beslutsärenden

Tillförs ett ärende om revidering av bevakningsgrupper med anledning av att Ingemar Roosberg numera ingår i revisionskollegiet.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

| | |



Sammanträdesprotokoll
2023-03-30

§ 43

Dnr 2023/4

Anmälan av övriga informationsärenden

Möte med kommunstyrelsen angående lekmanrevision.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



Sammanträdesprotokoll
2023-03-30

§ 44

Dnr 2023/5

Godkännande av dagordning

Ärendebeskrivning

Dagordningen presenteras.

REVISIONEN BESLUTAR

- Godkänna förslaget till dagordning med komplettering avseende beslut om bevakningsgrupp för Ingemar Roosberg.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



Sammanträdesprotokoll 2023-03-30

§ 45

Dnr 2023/19

Ekonomisk uppföljning

Ärendebeskrivning

Uppföljning presenteras per 28 februari.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

| | |

§ 46

Dnr 2023/7

Utbildningar

Ärendebeskrivning

Det har kommit en inbjudan från KEFU.

Den 28 april finns en utbildning kring kommuners risk och sårbarhet. KEFU-dagen infaller 15 juni.

Revisorer som deltagit på utbildningar rörande God revisionsred för kommuner redogör för utbildningarna via EY och SKR.

REVISIONEN BESLUTAR

- Bevakningsgruppen för kommunstyrelsen deltar på utbildningen kring kommuners risk och sårbarhet samt att alla revisorer som har möjlighet kan delta på KEFU-dagen.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

| | |

§ 47

Dnr 2023/31

Revisionsplaner

Ärendebeskrivning

Barn- och utbildningsnämnden. Bevakningsgruppen kommer att initialt besöka förvaltningen. Arbetet kommer att utgå ifrån riskanalysen med betoning på gymnasieskolan samt samarbetet mellan skola och socialtjänst. Även användningen av statsbidragen kommer att följas.

Samhällsplaneringsnämnden. Bevakningsgruppen kommer att följa upp investeringar, re-investeringar, underhållsplaner och den ekonomiska redovisningen av investeringsprojekten. Förslaget är att göra en djupgranskning på området.

Byggnadsnämnden. Viktigt att följa upp tillsynsärenden, digitalisering och IT-säkerhet.

Kultur- och fritidsnämnden. Viktiga områden för granskning och uppföljning är underhåll av idrottsanläggningar och ansvarsfrågan kring underhåll och uthyrning av lokaler som bygger på olika avtal med föreningar, nytt bidragssystem och vilka konsekvenser det leder till. Av intresse är också de ekonomiska konsekvenserna av att nämnden övertar entreprenaden för baden.

Kommunstyrelsen. Bevakningsgruppen har utgått ifrån riskanalysen. Säkerhet och krishantering i kommunen är ett prioriterat granskningsområde. Det finns en gränsdragningsproblematik mellan räddningstjänsten och kommunerna. Uppsikten och ägarstyrningen är ett ytterligare område att följa upp tillsammans med långsiktig ekonomisk planering. Andra områden är den tillitsbaserade styrmodellens genomslag på verksamheterna, digitaliseringsarbetet och kompetensförsörjningen. Bevakningsgruppen nämner även det strategiska utskottets roll i ärendeberedningen. Intressant är också hur tertialrapport 1 kommer att hanteras.

Socialnämnden. Pågår granskning av våld i nära relationer. Kompetensförsörjningen är ett tydligt riskområde. Anhörigstöd, otillbörlig påverkan och välfärdsteknik är tre områden som granskas grundläggande och granskningen av välfärdsbrottslighet ska följas upp.

Överförmyndaren. Ingemar Roosberg är ansvarig från Simrishamns sida. Lekmannarevisionen kommer att inleda med en riskanalys.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

 Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

--	--	--



Revisionen

Sammanträdesprotokoll
2023-03-30

§ 47 forts

Dnr 2023/31

- Bevakningsgruppernas revisionsplaner ska skickas till ordförande senast den 25 april.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



Sammanträdesprotokoll
2023-03-30

§ 48

Dnr 2023/32

Dataskyddsbud

Ärendebeskrivning

Det har gjorts en upphandling av dataskyddsbud.

Förslaget är utse Daniel Glaad till dataskyddsbud för kommunrevisionen.

REVISIONEN BESLUTAR

- Utse Daniel Glaad till dataskyddsbud för kommunrevisionen.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

| | |



Sammanträdesprotokoll
2023-03-30

§ 49

Dnr 2023/33

Budgetberedningen

Ärendebeskrivning

Deltagande revisorer redogör för sina intryck och bedömningar från budgetdagen.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

| | |



Sammanträdesprotokoll
2023-03-30

§ 50

Dnr 2023/34

Möte med kommunfullmäktiges presidium

Ärendebeskrivning

Möte den 26 maj den 09.00-13.00, ink lunch.

REVISIONEN BESLUTAR

- Träffa kommunfullmäktiges presidium den 26 maj.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



Sammanträdesprotokoll 2023-03-30

§ 51

Dnr 2023/35

Träff med Båstadrevisionen

Ärendebeskrivning

Alf-Göran Andersson har varit i kontakt med Ingvar Andreasson i Båstad och planen är en utbildningsdag den 17 maj.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



Sammanträdesprotokoll
2023-03-30

§ 52

Dnr 2023/15

Tillkommande ärenden

Ärendebeskrivning

Komplettering av bevakningsgrupper med anledning av Ingemar Roosbergs inval i revisionskollegiet.

Socialnämnden - Ulf Mårtensson och Ingemar Roosberg

Kultur- och fritidsnämnden - Ingemar Roosberg och Ulf Mårtensson

Överförmyndarnämnden - Ingemar Roosberg

HÖS - Ingemar Roosberg

REVISIONEN BESLUTAR

- Komplettera bevakningsgrupperna enligt ovanstående förslag.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



Sammanträdesprotokoll 2023-03-30

§ 53

Dnr 2023/16

Övriga frågor

Informationspunkten om revisionens möte med kommunstyrelsen angående lekmanrevision utgår.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

| | |



Sammanträdesprotokoll 2023-03-30

§ 54

Dnr 2023/17

Sammanträdes avslutas

Ordföranden avslutar sammanträdet.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:
