



Plats och tid	Kommunstyrelseförvaltningen - Mötesrummet, kl 09.00-15.00		
Beslutande	Ulf Mårtensson, ordförande Alf-Göran Andersson, vice ordförande Göran Persson Ingemar Roosberg Stefan Lamme Maria Karlsson, medverkar via Teams, §§ 101-113		
Övriga närvarande	Lars Eriksson, Ernst & Young Lars Johan Rosvall, ekonomichef, § 108 Hanna Ericsson, Ernst & Young, § 113		
Utses att justera	Alf-Göran Andersson		
Justeringens plats och tid	Digitalt via Netpublicator Sign		
Underskrifter		Paragrafer	101-119
	Sekreterare	Lars Eriksson	
	Ordförande	Ulf Mårtensson	
	Justerande	Alf-Göran Andersson	

ANSLAG/BEVIS

	Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag		
Organ	Revisionen		
Sammanträdesdatum	2023-06-29		
Datum för anslags uppsättande	2023-07-06	Datum för anslags nedtagande	2023-07-28
Förvaringsplats för protokollet	Kommunstyrelseförvaltningen		
Underskrift	Lars Eriksson		

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Beslut	Rubrik	Ärende	Sida
§ 101	Sammanträdet öppnas	2023/1	3
§ 102	Val av justerare	2023/2	4
§ 103	Anmälan av tillkommande ärenden	2023/3	5
§ 104	Anmälan av övriga frågor	2023/4	6
§ 105	Godkännande av dagordning	2023/5	7
§ 106	In och utgående post	2023/54	8
§ 107	Ekonomisk uppföljning	2023/55	9
§ 108	Information om delår	2023/60	10
§ 109	Budgetäskande 2024	2023/61	11
§ 110	PR-dag 2 september 2023	2023/62	12
§ 111	Utbildning - Kommunal ekonomi	2023/56	13
§ 112	Inköp av böcker	2023/63	14
§ 113	Redovisning av fördjupad granskning " Våld i nära relation	2023/64	15
§ 114	Revisionsplaner, bevakningsgruppernas redovisning av läget	2023/31	16
§ 115	Lekmannarevision - granskning av bolagen	2023/40	17
§ 116	Dokumenthanteringsplan	2023/65	18
§ 117	Tillkommande ärenden	2023/15	19
§ 118	Övriga frågor	2023/16	20
§ 119	Sammanträdes avslutas	2023/17	21

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 101

Dnr 2023/1

Sammanträdet öppnas

Ordföranden, Ulf Mårtensson, öppnar mötet och hälsar alla välkomna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 102

Dnr 2023/2

Val av justerare

Att justera dagens protokoll utses Alf-Göran Andersson.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 103

Dnr 2023/3

Anmälan av tillkommande ärenden

Inga tillkommande ärenden.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 104

Dnr 2023/4

Anmälan av övriga frågor

- Mötestider för hösten 2023.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 105

Dnr 2023/5

Godkännande av dagordning

Ärendebeskrivning

Dagordningen presenteras.

REVISIONEN BESLUTAR

- Godkänna förslag till dagordning.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 106

Dnr 2023/54

In och utgående post

Ärendebeskrivning

- Skrivelse från revisorerna i SÖRF till medlemskommunerna avseende kommunalförbundets prognostiserade underskott. Alf-Göran Andersson informerar om situationen avseende brandstationerna i Vollsjö och Lövestad
- Beslut KF 2023-05-29 Revidering av reglemente för revisorerna.
- Svar på missiv gällande informationssäkerhet

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.
- Bjuda in Anna Jacobsson för komplettering av de åtgärder som specificeras i svaret på granskningen av IT-säkerhet och det görs på revisionens septembersammanträde.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 107

Dnr 2023/55

Ekonomisk uppföljning

Ärendebeskrivning

Den ekonomiska uppföljningen per den 26 juni presenteras.

REVISIONEN BESLUTAR

- Godkänna den ekonomiska uppföljningen.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 108

Dnr 2023/60

Information om delår

Ärendebeskrivning

Lars-Johan Rosvall redogör för tertialrapport 1. Resultatet efter fyra månader är plus 28 mnkr. I resultat finns en reavinst pga stigande aktiekurser. Balanskravsresultat landar på 15 mnkr och löneökningarna är medräknade i resultatet.

I prognosen blir helårsresultat 6,6 mnkr. Enligt budget var det minus 1,5 mnkr. Resultatet bygger på att kommunen använder 36 mnkr från pensionsmedelsförvaltningen.

Driftsredovisning ligger på ett minus på 10,5 mnkr. Samhällsplaneringsnämnden redovisar ett underskott på 11,8 mnkr. Prognosen utgår ifrån att kommunen inte får något elstöd. Samhällsbyggnad vill höja internhyran, men det hjälper inte resultatet för kommunen som helhet.

Finansen visar på ett överskott på 18,5 mnkr. Generella statsbidrag ligger på plus 15,1 mnkr jämfört med budget. Pensionerna är svårbedömda, har använt försiktighetsprincipen. Vid delåret kommer det vara mer tydligt vad pensionsförändringarna innebär för kommunen. Internränta visar på ett överskott.

Investeringar visar att utförda investeringar ligger på 15% efter fyra månader och prognosen ligger på 84% för helåret. Till detta kommer investering på 50 mnkr för baden.

Måluppfyllelsen visar att kommunen klarar balanskravet. VA-verksamheten kommer inte vara avgiftsfinansierad. VA-taxan kommer att höjas from 1 juli. På fyra månader fattas 4 mnkr. Kommer inte behöva låna till skattefinansierade investeringar. Målen om frisknärvaron och underhållet kommer inte uppnås.

En majoritet av målen kopplade till hållbarhetspolicy kommer att bli uppfyllda.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 109

Dnr 2023/61

Budgetäskande 2024

Ärendebeskrivning

Presidiet kommer att göra ett utkast på budgetäskande.

Revisorerna diskuterar vilka djupgranskningar som kan vara aktuella under året. Områden som har hög prioritet är krishantering, anläggningsregister och investeringar och ägarstyrning.

Vidare diskuteras konsekvenser av den nya revisionsstandarden KISA för revisionens budget.

REVISIONEN BESLUTAR

- Presidiet tar fram ett budgetäskande och förankrar detta hos budgetberedningen och hos KF:s presidium.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 110

Dnr 2023/62

PR-dag 2 september 2023

Ärendebeskrivning

Ulf Mårtensson redovisar förberedelser inför PR-dagen 2024.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 111

Dnr 2023/56

Utbildning - Kommunal ekonomi

Ärendebeskrivning

Förslag på utbildning i kommunal ekonomi presenteras. Ulf Mårtensson informerar om kurs i tillsitsstyrning.

Maria Karlsson och Stefan Lamme informerar om utbildningsdag på KEFU.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lars Eriksson fortsätter att arbeta med innehållet för ekonomiutbildningen.
- Ulf Mårtensson kontakter de olika presidierna för att undersöka intresset bland nämndernas presidier.
- Alf-Göran Andersson deltar på utbildningen i tillsitsstyrning.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 112

Dnr 2023/63

Inköp av böcker

Ärendebeskrivning

Förslaget är att införskaffa skollagen, socialtjänstlagen och plan- och bygglagen.

REVISIONEN BESLUTAR

- Införskaffa två exemplar av skollagen, två exemplar av socialtjänstlagen och ett exemplar av PBL.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 113

Dnr 2023/64

Redovisning av fördjupad granskning " Våld i nära relation

Ärendebeskrivning

Hanna Ericsson, Ernst & Young, redovisar granskningen av Våld i nära relationer.

Den övergripande bedömningen är att socialnämnden inte har ändamålsenliga rutiner och processer för området.

REVISIONEN BESLUTAR

- Godkänna rapport och missiv.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 114

Dnr 2023/31

Revisionsplaner, bevakningsgruppernas redovisning av läget

Ärendebeskrivning

Barn- och utbildningsnämnden: Bevakningsgruppen kommer ta del av rapporten kring utredningen av gymnasieskolans framtida organisation. Vidare ska bevakningsgruppen ta del av samarbetsdokument mellan socialtjänsten och skolan.

Byggnadsnämnden: Inget att rapportera.

Kultur- och fritidsnämnden: Bevakningsgruppen inväntar svar angående mötestider

Kommunstyrelsen: Nästa steg är att träffa förvaltningschef inom KLF avseende kommunens krisledning

Samhällsplaneringsnämnden: Uppföljning av nämndens internkontrollplan visar att nämnden inte fullt ut följer upphandlingsregelverket. Möte med SPN:s presidium efter sommaren.

Socialnämnden: Bevakningsgruppen kommer träffa ledningsgruppen den 22 september. Det kommer bl a handla om organisation, uppföljning av välfärdsteknik, välfärdsbrottslighet och omställning till god och nära vård.

Överförmyndare: Frågan är om det ska ske en gemensam granskning eller om varje kommun ska göra en egen granskning.

Angående externa leverantörer har KFN och SN svarat. Övriga nämnder ha ännu inte inkommit med svar. När svar inkommer så skickas de till Ulf Mårtensson för sammanställning.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 115

Dnr 2023/40

Lekmannarevision - granskning av bolagen

Ärendebeskrivning

Diskussioner förs för närvarande om budget för lekmannarevisionen.

REVISIONEN BESLUTAR

- Lägga informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 116

Dnr 2023/65

Dokumenthanteringsplan

Ärendebeskrivning

Dokumenthanteringsplanen redovisas.

REVISIONEN BESLUTAR

- Godkänna dokumenthanteringsplanen.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 117

Dnr 2023/15

Tillkommande ärenden

Inga tillkommande ärenden.

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 118

Dnr 2023/16

Övriga frågor

Ärendebeskrivning

Förslag att septembersammanträdet flyttas från den 7 till 4 september.

REVISIONEN BESLUTAR

- Septembersammanträdet flyttas från den 7 till 4 september

Justerandes sign

Protokollsutdrag intygas:

§ 119

Dnr 2023/17

Sammanträdes avslutas

Ordföranden avslutar sammanträdet och önskar alla en trevlig sommar.

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: Alf-Göran Andersson