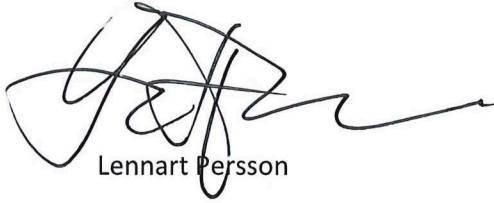





Kommunrevisionen

1(6)

Plats och tid	Centrumhuset, lokal Källstorp, kl. 13.00-16.00
Deltagare	Lennart Persson, ordförande Lars-Göran Thulin, vice ordförande Håkan Engström, ledamot Nils-Erik Svensson, ledamot Life Andersson, ledamot
Övriga deltagare	Frida Starbrant, KPMG Amanda Tångring, KPMG Hans Stifors, ordförande byggnadsnämnden, § 128 Birger Henriksen, vice ordförande byggnadsnämnden, § 128 Mattias Bjellvi, förvaltningschef plan- och byggförvaltningen, § 128 Karoline Karlsson, tf ekonomichef/controller plan- och byggförvaltningen, § 128
Underskrifter	§§ 118–134
Ordförande	 Lennart Persson
Mötessekreterare /sakkunnigt biträde	 Frida Starbrant



§ 118 Mötets öppnande

Ordförande förklarar mötet öppnat och hälsar deltagarna välkomna.

§ 119 Godkännande av dagordningen

Revisorerna har att ta ställning till dagordningen.

Revisorerna beslutar:

att godkänna dagordningen.

§ 120 Avstämning jäv

Revisorerna konstaterar att ingen befinner sig i jävssituation under dagens möte.

Revisorerna beslutar:

att lägga informationen till handlingarna.

§ 121 Föregående mötes minnesanteckningar

Minnesanteckningar från revisionsmötet 2023-10-18 föreligger.

Revisorerna beslutar:

att godkänna föregående mötes minnesanteckningar.

§ 122 Presentationsrunda

Revisionens ledamöter presenterar sig för den nyvalda ledamoten.

Revisorerna beslutar:

att lägga informationen till handlingarna.

§ 123 Aktivitetslista

Frida Starbrant, KPMG, föredrar aktivitetslistan.

Revisorerna beslutar:

att lägga informationen till handlingarna.

§ 124 Projektplan gällande uppföljningsgranskning

Frida Starbrant, KPMG, presenterar utkast på projektplan gällande uppföljning av fördjupade granskningar som genomfördes under 2022. Revisionen för en diskussion kring vilka granskningar som ska ingå i uppföljningsgranskningen.



Kommunrevisionen

Revisorerna beslutar:

att anta projektplanen.

§ 125 Ekonomisk uppföljning

Frida Starbrant, KPMG, föredrar den ekonomiska uppföljningen per den sista oktober.

Revisorerna beslutar:

att lägga informationen till handlingarna.

§ 126 Förberedelser inför dialogmöte med överförmyndarnämnden 4K

Dialogmöte med överförmyndarnämndens ordförande och verksamhetschef är inbokad den 13 december kl. 14.00. Revisionen för en diskussion kring vilka verksamhetsnära frågor som ska tillsändas de inbjudna inför dialogmötet.

Revisorerna beslutar

att uppdra åt Frida Starbrant, KPMG, att tillsända frågorna till de inbjudna.

§ 127 Introduktion till protokollsgranskning

Frida Starbrant, KPMG, introducerar revisionen till hur man genomför en protokollgranskning.

Det finns behov av att utse en revisor som bevakar kultur- och fritidsnämndens protokoll.

Revisorerna beslutar

att tilldela Life Andersson bevakningsansvar för kultur- och fritidsnämnden.

§ 128 Dialogmöte med byggnadsnämnden

Revisionen har bjudit in byggnadsnämndens presidium, förvaltningschef plan- och byggförvaltningen samt controller för dialogmöte inom ramen för den grundläggande granskningen 2023.

Ekonomistyrning och uppföljning

Nämnden redovisar ett överskott i den senaste ekonomiska uppföljningen, vilket uppges kunna bero på ett antal inställda sammanträden, men prognostiserar ett nollresultat för helåret 2023. Verksamheten upplever utmaningar kring att färre bygglovsansökningar inkommit från privatpersoner, vilket har lett till lägre intäkter men detta har jämnats ut av att det skett en ökning i antal större verksamheter på industrisidan som sökt bygglov.

Gällande nämndens bemanning reflekterar presidiet över den underbemanning som funnits under året och reflekterar över behovet av att tillsätta ytterligare en heltidstjänst för att stärka upp personalstyrkan. De lyfter tillsynsverksamheten som ett



Kommunrevisionen

verksamhetsområde där personalbristen är mest påtaglig. Trots att tillsynsverksamheten endast består av sex medarbetare har de samma ansvar som en stor kommun, vilket leder till en osäkerhet i vad som skulle ske vid sjukdomsfall eller personalbortfall. I dagsläget löser verksamheten utmaningen kring personalbrist genom att låna in personal från bland annat Klippans kommun för att täcka upp behovet.

Intern kontroll och riskbedömning

Den interna kontrollplanen framarbetas genom framtagandet av en bruttorisklista. Presidiet menar att det generellt inte brukar vara någon större diskussion kring den planen inom nämnden, men upplever att det ibland kan vara svårt att hitta relevanta områden att följa upp. Uppföljning av den interna kontrollplanen redovisas i samband med delårsbokslutet och årsbokslutet. Vid den senaste uppföljningen framkom avvikelser kring rutiner och tidsbrist, på grund av personalbristen inom tillsynsverksamheten.

Verksamhetsspecifika frågor

Angående hanteringen av ovårdade fastigheter ligger vissa ärenden hos miljödomstolen. Nämnden har för nuvarande ett samarbete med socialtjänsten angående oseriösa uthyrare.

Revisorerna beslutar:

att lägga informationen till handlingarna.

§ 129

Revisorerna rapporterar

Kommunstyrelsen – Lennart Persson rapporterar från sammanträdet 2023-11-15. Kommunstyrelsen har antagit en ny avfallsplan för perioden 2024–2025. Vidare prognostiserar kommunstyrelsen ett underskott på -300 tkr för helåret 2023. Kommunstyrelsen har även gett kommundirektören i uppdrag att följa socialförvaltningens ekonomiska utveckling samt vidta de åtgärder som är möjliga. Slutligen har kommunstyrelsen föreslagit kommunfullmäktige att godkänna kommunal borgen på 400 tkr för en Perstorps kör- och ryttarförening.

Barn- och utbildningsnämnden – Lars-Göran Thulin rapporterar från sammanträdet 2023-11-21. Nämnden prognostiserar ett överskott på 300 tkr för helåret 2023.

Socialnämnden – Håkan Engström rapporterar från sammanträdet 2023-10-24. Nämndens prognostiserade underskott har försämrats sedan delårsrapporten och ligger nu på -9 mnkr för helåret. Vidare har socialnämnden tagit del av resultatet av Socialstyrelsens äldreundersökningar för 2023. Förvaltningschefen har även informerat nämnden om den positiva samverkan som sker med skolan, tillsammans med mobila teamet, och den effekt det har på tryggheten i samhället.

Byggnadsnämnden – Nils-Erik Svensson har inget att rapportera.

Kultur- och fritidsnämnden – Inget att rapportera.

Revisorerna beslutar:

att lägga informationen till handlingarna.



§ 130 Val av revisor till Söderåsens Miljöförbund och lekmanrevisor till NÅRAB

Det finns ett behov av att utse en revisor till Söderåsens Miljöförbund och en lekmanrevisor till NÅRAB.

Revisorerna beslutar

att utse Lars-Göran Thulin till revisor till Söderåsens Miljöförbund och Lennart Persson till lekmanrevisor till NÅRAB.

§ 131 Mötesdatum 2024

Mötesdatum 2024	Ärende
10 jan	Dialogmöte med kommunstyrelsen Dialogmöte med räddningsnämnden
6 feb	Dialogmöte med barn- och utbildningsnämnden Dialogmöte med kultur- och fritidsnämnden Avrapportering granskning av styrning för särskilt stöd
13 mars	Avrapportering granskning av kommunens krisberedskap Avrapportering uppföljningsgranskning 2022
17 april	Revisionens hantering av årsbokslut 2023
15 maj	
12 juni	
14 aug	
11 sept	
16 okt	Revisionens hantering av delårsbokslut 2024
27 nov	
11 dec	

Revisorerna beslutar

att fastställa mötesdatumen ovan för 2024,

att uppdra åt Frida Starbrant, KPMG, att boka lokaler och fika för datumen ovan.

§ 132 Inkomna handlingar

- Socialnämndens svar på granskning av kompetensförsörjning in äldreomsorgen, § 177, 2023-10-11



Revisorerna beslutar:

att lägga informationen till handlingarna.

§ 133

Övriga ärenden

Frida Starbrant, KPMG, inhämtar anmälningar till KPMG:s digitala utbildning för förtroendevalda revisorer den 1 december. Revisionens samtliga ledamöter anmäler sig till utbildningsdagen. Revisorerna önskar gemensamt delta i utbildningen från kommunhuset. Lokalen Ebbarp är bokad från kl. 08.00 och utbildningen inleds kl. 08.30. Nils-Erik Svensson tar med sig en laptop för uppkoppling till Teams.

Revisorerna beslutar:

att lägga informationen till handlingarna.

§ 134

Nästa möte

Nästa möte hålls onsdagen den 13 december kl. 13.00 på Centrumhuset, i lokal Källstorp.