

2021-02-22

Plats och tid Hantverkaregatan 9, kl. 13 – 17.45

Håkan Engström, ordförande
Gösta Lindberg, vice ordförande
Lars-Inge Sjöholm, ledamot
Kjell Hall, ledamot

Övriga deltagare Sofie Oldfield, KPMG

Underskrifter

§§ 1 – 11

Sekreterare



Sofie Oldfield

Ordförande



Håkan Engström

§ 1 Mötets öppnande

Ordförande förklarar mötet öppnat.

§ 2 Val av justerare

Punkten utgår då sammanträdet dokumenteras med minnesanteckningar.

§ 3 Godkännande av dagordningen

Revisorerna beslutar:

att godkänna dagordningen

§ 4 Föregående protokoll

Protokoll från revisionsammanträdet 2021-01 -20 föreligger.

Revisorerna beslutar:

att lägga protokollet till handlingarna

§ 5 Riskanalys och revisionsplan 2021

Sofie Oldfield presenterar underlaget som föreligger. Revisorerna diskuterar omvärldsanalysen, nyckeltalen för Perstorps kommun samt de specifika risker som identifierats inom ramen för revisorernas grundläggande granskning 2020.

Revisorerna värderar samtliga risker utifrån riskmatris.

Revisorerna beslutar:

att Sofie Oldfield får i uppdrag att uppdatera riskanalys och revisionsplan utifrån ovanstående diskussioner,

att Sofie Oldfield får i uppdrag att vid nästa sammanträde presentera förslag på projektplan för granskning av kommunens hantering av direktupphandlingar,

§ 6 Revisorerna rapporterar

Revisorerna rapporterade utifrån respektive ansvarsområden. Följande rapporterades:

Barn- och utbildningsnämnden (Lars-Inge Sjöholm)

Genomgång av sammanträdesprotokoll från 2021-02-16

Socialnämnden (Gösta Lindberg)

Genomgång av sammanträdesprotokoll från 2020-12-15 samt 2021-01-19

Kommunstyrelsen (Håkan Engström)

Genomgång av sammanträdesprotokoll från 2021-02-10

Kommunfullmäktige (Håkan Engström)

Genomgång av sammanträdesprotokoll från 2021-01-27

Håkan Engström redogör vidare för Länsstyrelsens tillsynsprotokoll avseende överförmyndarverksamheten, daterat 2020-11-19.

Revisorerna beslutar:

att lägga informationen till handlingarna.

§ 7 **Inkomna skrivelser**

Inga skrivelser har inkommit

§ 8 **Aktivitetslista**

Sofie Oldfield redogör för revisionens aktivitetslista.

Kommunens digitaliseringsstrategi föreligger för diskussion.

Revisorerna beslutar:

att lägga informationen till handlingarna.

§ 9 **Ekonomisk uppföljning**

Sofie Oldfield redogör för den ekonomiska uppföljningen avseende 2020.

Revisorerna diskuterar internbudgeten för 2021.

Revisorerna beslutar:

att lägga informationen till handlingarna.

§ 10**Övriga ärenden**

Sofie Oldfield informerar revisorerna om den förfrågan som kommit till KPMG från ekonomichefen i Perstorps kommun avseende genomlysning av socialnämndens ekonomi. Revisorerna diskuterar frågan.

Revisorerna har bjudit in fullmäktiges presidium till revisionens sammanträde i mars. Syftet är att ha en dialog kring hur kommunikation och samspel mellan fullmäktige och revisionen ska utformas. Revisionen avser även överlämna sitt budgetäskande för 2022. Revisorerna diskuterar revisionens budget och förutsättningar att leva upp till de krav som ställs på revisionen i lagstiftning och i god revisionssed.

Revisionens granskning av kommunens hantering av Coronakrisen har skjutits fram. Ordförande har haft en avstämning med fullmäktiges ordförande i frågan. Revisorerna diskuterar framtida hantering.

Sofie Oldfield ställer frågor kring lekmannarevisionen samt hanteringen av granskningsrapporter. Gösta Lindberg, utsedd lekmannarevisor, meddelar att han ansvarar för upprättandet av dessa dokument.

Revisorerna beslutar:

att KPMG får besvara förfrågan avseende genomlysning av socialnämndens ekonomi,
att Sofie Oldfield får i uppdrag att utifrån ovanstående diskussion utarbeta förslag på skrivning avseende revisionens budgetäskande på 850 tkr för 2022,
att granskningen av kommunens hantering av Coronakrisen ska genomföras och att intervjuer med verksamhetsföreträdare ska bokas in i juni 2021,
att Sofie Oldfield får i uppdrag att informera verksamheten om revisionens beslut rörande granskningen av Coronakrisen samt att tillse att intervjuer bokas in.

§ 11**Nästkommande möte**

Nästa möte hålls måndagen den 17 mars klockan 13.00. i Lokal på Hantverkaregatan.