



Plats och tid Kommunens EKEN, kl. 09.00-12.20

Beslutande Håkan Engström (S), ordförande
Gösta Lindberg (PF), vice ordförande
Lars-Inge Sjöholm (C), ledamot

Anmält förhinder Jenny Malm (S) ledamot
Helene Norrback (S) ledamot

Övriga deltagande Lars Starck, EY
Linn Höglund, EY (§66-67)
Anders Ottosson, Ekonomisjef (§66-67)
Annelie Svensson, ekonom (§66-67)

Utsetts att justera Gösta Lindberg

Justeringens plats och tid 2019-09-23 kl.

Underskrifter

Sekreterare

Lars Starck

Ordförande

Håkan Engström

Justerande

Gösta Lindberg

Paragraf – 62 –
71

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Revisionen

Sammanträdesdatum

2019-09-10

Datum för anslags uppsättande

2019 09 24

Datum för anslags nedtagande 2019 10 15

Förvaringsplats för protokollet

Kommunkontoret

Underskrift

Cecilia Håkansson

Utdragsbestyrkande



§ 62 Justerare

Gösta Lindberg utses att justera dagens protokoll.

§ 63 Protokoll från föregående möte

Revisorerna går igenom sammanträdesprotokoll från revisionsmötet 2019-08-13.

Revisorerna beslutar att lägga protokollet till handlingarna.

§ 64 Rapport från revisorerna

Genomgång skedde av revisorernas rapportering från respektive ansvarsområden. Följande rapporterades:

Barn- och utbildningsnämnden (Lars-Inge Sjöholm):

Rapport från sammanträdesprotokoll 2019-08-20. Informerat om pedagogiska luncher. Årlig revision av arbetsmiljöarbetet, inget särskilt att rapportera. Genomgång av halvårsbokslutet. Med anledning av underskott skall åtgärdsplan presenteras. Konsultföretag har tittat på lokalfrågan och har presenterat investeringsalternativ. Anledningen är att det behövs lokaler för fler klasser. Nämnden beslutar för tillbyggnad av sex klassrum och beslutar att säkerställa tillfälliga lokaler för skolstart.

Socialnämnden (Gösta Lindberg/Håkan Engström):

Protokoll från sammanträde 2019-08-20. Alla ersättare är närvarande. Stort engagemang från ledamöter och ersättare. Ändring i delgationsordningen. Behandling ekonomisk rapport och prognos. För att balansera socialförvaltningens resultat har man tagit i anspråk tidigare års överskott från integrationsenheten med 2,7 mkr. Underskott finns i huvudsak inom barn och ungdomsvården. Överskott finns i huvudsak inom integrationsenheten. Antal barn som uppbär försörjningsstöd är 167 barn och målvärdet är 95.

Rapporten behandlar boendekostnader etc. beroende på antal personer i hushållen. Noterar kö till trygghetsboende, dock en del i kön är ej beredda att flytta in.

Förvaltningschefen informerade om ärendet med de fyra försvunna barnen.

EMH



Kommunstyrelsen (Håkan Engström):

Rapport från Kommunstyrelsens sammanträdesprotokoll från 2019-08-14. Noterat att Kommunstyrelsen behandlar Samverkansöverenskommelse mellan Polismyndigheten och Perstorps Kommun kring medborgarlöfte. Kommunstyrelsen informerar sig om nuläget i Socialnämnden genom Annelie Börjesdotter och Patrik Wilhelmsson inom hemtjänstverksamheten.

Information i protokollet om försäljning av Enen 8,18 och 19. Köpeskilling är 311.400 kr motsvarande 120 kr/kvm. Byggstart första kvartalet 2020, färdigställande 2021, köparen förbinder sig vara klar 2022. 40 lägenheter i två flerbostadshus.

Rapport från Kommunstyrelsens sammanträdesprotokoll från 2019-09-04 som behandlar halvårsbokslut och årsprognos 2019. Kommunstyrelsens utfall är prognos är 250 tkr. För kommunen prognosticeras ett överskott på 12,7 mkr mot 8,7 mkr i budget, en förbättring på 4,0 mkr. Revisorerna noterar att uppdrag lämnas till BUN att presentera åtgärder för budget i balans.

Inget övrigt att rapportera.

Kultur- och fritidsnämnden

Rapport från sammanträdesprotokoll från 2019-08-21. Information ges om arbetet med mobila teamet. Rapport från kommunens enheter såsom Kulturskolan, Ugglebadet, Allmänskulturen och Biblioteken. Bidrag har erhållits med 400 tkr i projekt för stärkta bibliotek. Årlig revision av arbetsmiljöarbetet, inget särskilt att rapportera.

Byggnads- och Trafiknämnden (Jenny Malm)

Protokoll från sammanträde i Byggnads- och Trafiknämnden rapporteras på nästa möte i oktober.

EM14



Kommunfullmäktige (Håkan Engström)

Sammanträde 2019-08-28. Kommunfullmäktige beslutar om Riktlinjer mål- och resultatstyrning. I syfte att säkerställa att kommunens arbete med mål, planeringsprocess och uppföljning hanteras på samma sätt i alla verksamheter, har ett styrdokument i form av riktlinjer för mål- och resultatstyrningen tagits fram. Ett digitaliserat ledningssystem (Stratsys) har upphandlats och det är i detta system som all planering och uppföljning framgent kommer att ske. Riktlinjerna för mål- och resultatstyrning anges som ett av de viktigare styrdokumenterna i kommunen och ska tillämpas i all verksamhetsplanering, målarbete och uppföljningsarbete i Perstorps Kommun. Kommunfullmäktige beslutade att anta riktlinjerna.

Revisorerna noterar beslutet att antal riktlinjerna.

§ 65 Slutligt PM från Hearing med BUN 2019-06-11

Revisorerna har tagit del av slutligt PM från Hearing med BUN. Enligt hearingen bedöms barn- och utbildningsnämnden ha vidtagit vissa åtgärder för att möta de utmaningar som finns i verksamheten. Sammantaget ser revisorerna att nämnden behöver arbeta aktivt för att skapa tydliga strukturer för uppföljning och en sammanhållen styrkedja för hela verksamheten, där samtliga skolformer beaktas.

Skolinspektionen riktar kritik mot flera delar av nämndens arbete inom grundskolan. Nämnden har i sitt svar till Skolinspektionen delvis konkretiserat vilka åtgärder som vidtas, dock kvarstår implementering och fortsatt arbete för att säkerställa att utbildningen bedrivs ändamålsenligt. I detta ser vi särskilt att arbetet med att analysera resultat och kvalitativa aspekter behöver beaktas och följas. Detta bedömer vi även gäller för vuxenutbildningens SFI. Vår bedömning är att analys och uppföljning inom detta område kan utvecklas.

Då rutiner för det systematiska kvalitetsarbetet nyligen har införts gör vi ingen bedömning av arbetet enligt dessa men vi ser det som angeläget att revisionen följer den fortsatta utvecklingen. Vidare lyftes i Skolinspektionens utredning oklarheter kring elevhälsans förebyggande arbete. Även detta bedömer vi vara ett område som revisionen bör beakta.

Med bakgrund av detta rekommenderas barn- och utbildningsnämnden att stärka och tydligt dokumentera uppföljningen av vuxenutbildningen.



Revisorerna beslutar godkänna PM och skicka detta till Barn- och utbildningsnämnden.

§ 66 Presentation av delårsbokslut (Anders Ottosson, Annelie Svensson)

Anders Ottosson och Annelie Svensson presenterar delårsbokslutet per 2019-06-30 för kommunen samt den sammanställda redovisningen.

Halvårsresultatet visar på ett positivt resultat på 8,2 mkr. För året som helhet prognostiseras ett resultat på 12,7 mkr vilket är 4,0 mkr bättre än budget på 8,7 mkr. Resultatavvikelser i driftsbudgeten visar på en prognos för 2019 på -1,4 mkr för verksamheterna. Prognostiserat balanskravsresultat 2019 beräknas till 12,6 mkr. Avstämning av måluppfyllelsen av de finansiella målen och nämndernas verksamhetsmål, vägs in i bedömningen av om kommunens verksamheter har bedrivits i enlighet med god ekonomisk hushållning. En del av målen stäms av på årsbasis vilket medför att en total avstämning sker i anslutning till årsbokslutet 2019. Den samlade bedömningen i delårsrapporten är att kommunens verksamheter under första halvåret har bedrivits i enlighet med god ekonomisk hushållning. Den samlade bedömningen är att koncernens bolag under första halvåret har bedrivits i enlighet med god ekonomisk hushållning.

Anders Ottosson redogör också inom denna punkten kortfattat för Riktlinjer för Mål och resultatstyrning i Perstorps Kommun, antagen av Kommunfullmäktige 2019-08-28. Beskrivning av arbetet med att sätta mål och för kommunen, t.ex. fullmäktigemål, nämndsmål, verksamhetsmål, medarbetarens mål. Nytt ledningssystem införs (Stratsys) som skall stödja rapporter och kommentarer till utfall. Arbetet med detta pågår och kommer att arbetas mer med i samband med årsredovisningen.

Revisorerna tackar Anders Ottosson och Annelie Svensson för presentationen av delårsbokslutet och för presentation av nya riktlinjerna.

EM24



§ 67 Presentation av granskning av delårsrapport (Linn Höglund, EY)

En granskningsrapport från EY föreligger och är utskickad till revisorerna samt ett förslag till revisorernas bedömning av delårsrapporten. Linn Höglund, EY, redogör för de iakttagelser som gjorts i samband med granskningen.

Revisorerna beslutar

att godkänna granskningsrapporten och revisorernas bedömning av halvårsbokslut,

att revisorernas bedömning med bifogad granskningsrapport ska översändas till kommunfullmäktige.

§ 68 Skrivelser och meddelanden

Inbjudan har kommit till utbildningsdag för revisorer i EY:s regi den 6 november.

Revisorena beslutar

att be Lars Starck följ upp anmälningar av revisorerna

§ 69 Revisionens ekonomi

Rapport över Revisionens ekonomi föredrogs inte vid detta tillfälle.

Revisorena beslutar

att följa upp vid nästa möte.

EY



§ 70 Övrigt

1. Revisionen i Perstorp skall stå som värd för sammankomst och erfarenhetsutbyte för förtroendevalda revisorer inom NÖSK och datum är beslutat till 14 november.
2. EY har anlåtats av Socialförvaltningen för en Lex Sarah-utredning. Information om detta stämde av med revisionens ordförande den 13 augusti 2019 efter att Socialchef Annelie Börjesdotter kontaktat EY. EY har gjort en prövning av oberoendet kommunicerat projektplan för uppdraget och några oberoendhot mot uppdraget föreligger inte.

Inget övrigt att rapportera.

§ 71 Nästa möte

Nästa ordinarie möte äger rum den 16 oktober 2019 kl. 13.00.