



Plats och tid Kommunhuset lokal Karpen, kl. 13.00 -17.00

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

Övriga deltagande  
Anders Ottosson, ekonomichef, §§ 34-36  
Annelie Svensson, ekonom, § 34  
Linn Höglund, EY, § 35  
Håkan Abrahamsson, ordf. kommunfullmäktige, § 43  
Anders Westerlund, 1:e vice ordf. kommunfullmäktige, § 43  
Per Arvedson, EY

Jises att justera Lars-Inge Sjöholm

Justeringens plats och tid 2018-04-19

Underskrifter

Sekreterare

Paragrafer – 31-  
43

Per Arvedson

Ordförande

Bo Nilsson

Justerande

Lars-Inge Sjöholm

### ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Revisionen

Sammanträdesdatum

2018-04-17

Datum för anslags uppsättande

2018-04-20

Datum för anslags nedtagande

2018-05-14

Förvaringsplats för protokollet

Kommunkontoret

Underskrift

Cecilia Håkansson

Utdragsbestyrkande



### § 31 Justerare

Lars-Inge Sjöholm utses att justera dagens protokoll.

### § 32 Protokoll från föregående möte

Revisorerna går igenom protokoll från revisionsmötet 2018-03-13 och lägger det till handlingarna.

### § 33 Rapport från revisorerna

*Barn- och utbildningsnämnden:* nämnden har fått genomgång av åtgärder när det gäller stödinsatser i förskola och grundskola. Förvaltningschefen har lämnat en skrivelse till nämnden med anledning av problem med kompetensförsörjningen inom skolan.

*SN:* inget protokoll har inkommit från nämndssammanträde. Från arbetsutskottet lämnas information om medel som utlysts från regeringen samt information om personal och organisationsfrågor.

*KS:* pågår arbete med mål och indikatorer.

### § 34 Presentation av årsbokslut och årsredovisning 2017

Anders Ottosson, ekonomichef, och Anneli Svensson, ekonom, föredrar Perstorps kommuns bokslut och årsredovisning 2017 inklusive måluppföljning.

Årets resultat uppgår till 13,4 mkr vilket är 5,6 mkr bättre än budget. Med anledning av fordran på Migrationsverket har kommunen behövt ta lån på 30 miljoner kronor, vilket förklarar en försämrad soliditet.

Samtliga nämnder uppvisar överskott, förutom kultur- och fritidsnämnden som uppvisar ett mindre underskott.

Investeringarna under 2017 uppgick till drygt 46 mkr, vilket betyder att investeringsbudgeten (79,2 mkr) nyttjats till två tredjedelar. Anledningen är senarelagda eller ej färdigställda projekt.

Av kommunens borgensåtaganden om 242,1 mkr gäller en stor del (205,7 mkr) Perstorps Bostäder AB.

Revisorerna lyfter frågan om redovisning av utdelning från bolagen till kommunen.

*ok.*



Revisorerna tackar för genomgången och beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

### § 35 Granskning av årsbokslut och årsredovisning 2017

En granskningsrapport föreligger och är utskickad till revisorerna.

Linn Höglund, EY, redogör för de iakttagelser som gjorts i samband med granskningen.

Revisorerna frågar om nyckeltal för hemtjänsten och Anders Ottosson informerar om att det pågår utveckling av nyckeltal inom socialnämndens område.

Revisorerna tackar för genomgången. Beslut om granskningsrapporten fattas vid nästa möte.

### § 36 Uppföljning av intern kontroll 2017 samt interna kontrollplaner 2018

Presentation sker av kommunens uppföljning av intern kontroll 2017 samt upprättande av internkontrollplaner för 2018. Förteckning över genomförda kontroller och beslutade kontrollplaner har skickats ut till revisorerna.

Revisorerna tackar för genomgången och beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

### § 37 Förlängning av avtal med sakkunnigt biträde

Revisionens nuvarande avtal med EY gäller fr.o.m. 2016-06-01 t o m 2019-05-31 med möjlighet för kommunen att förlänga maximalt 12 månader. Föreligger förslag om att utnyttja möjligheten till förlängning.

Revisorerna beslutar

att förlänga avtalet med EY t.o.m. 2020-05-31.

*M*



### § 38 Ny IT-organisation

Det har skickats ut information om den nya IT-organisationen och det beslut som kommunstyrelsen fattade 17 januari 2018.

Revisorerna diskuterar risker med den föreslagna organisationen och planer på att bjuda in kommundirektören när det finns mer information i ärendet.

### § 39 Skrivelser och meddelanden

Det har kommit inbjudan till EY:s utbildningsdag på Örenäs slott den 25 maj. Gösta Lindberg, Håkan Engström och Håkan Abrahamsson kommer och Per Arvedson ombesörjer anmälan (Bo Nilsson är redan anmäld.)

Revisionsberättelse från AV Media har inkommit. Revisorerna i AV Media har riktat en anmärkning mot direktionen.

### § 40 Revisionens ekonomi

Inget särskilt att rapportera.

### § 41 Övrigt

Gösta Lindberg informerar om lekmannarevisionen i Perstorp Näringslivs AB. Bolagsstämman har beviljat styrelsen ansvarsfrihet.

Lars-Inge Sjöholm och Håkan Engström informerar om att de har gjort en genomgång av fonder som förvaltas av kommunen.

### § 42 Nästa möte

Den 15 maj kl. 13-16.

### § 43 Dialog med kommunfullmäktiges presidium

Det förs en dialog om syftet med revisionens informationspunkt på kommunfullmäktiges möten.