

Revisionen

Plats och tid: Enigheten, tisdagen den 11 januari 2011, kl. 09.00-12.15

Närvarande revisorer

Ordförande

Övriga revisorer

Mats Nilsson
Sven-Otto Ullnér
Lars Ericson
Birger Wernersson
Bo Löfgren
Pål Wetterling
Bernt Runesson
Holger Olsson

Ernst & Young

Thomas Almqvist
Henrik Jonsson § 3

Utbildningsförvaltningen

Göran Palmer del av § 3
Malin Frej del av § 3

Tekniska nämnden

Tekniska förvaltningen

Tommy Olsson § 8
Karl-Johan Svärd § 8

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Ordförande

Mats Nilsson

Ordförande § 8

Sven-Otto Ullnér

Justerande

Birger Wernersson

Justerande § 8

Lars Ericson

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Tillkännagivande av protokolljusteringen har den 18 januari anslagits på kommunens anslagstavla, intygar i tjänsten

Tuovi Henriksson



Revisionen

- § 1 Godkännande av dagordningen**
Revisorerna beslutar
Att godkänna förslag till dagordning
- § 2 Val av justeringsman**
Revisorerna beslutar
Att välja Birger Wernersson till att justera protokollet utom § 8 som justeras av Lars Ericson
- § 3 Revisionsplan 2010 för kommunen**
- FA 2010 Granskning av Serviceförvaltningen(2010.28/007)*
Granskningsrapport och missiv lämnat till kommunstyrelsen och för kännedom till kommunfullmäktige.
Svar begärt till 2011-03-15.
- FB 2010 Granskning av budgetprocessen(2010.20/007)*
Svar på granskningsrapport och missiv har inkommit.
Revisorerna beslutar:
Att godta svaret och
Att lägga ärendet till handlingarna
- FC 2010 Granskning av projektstyrning(2010.21/007)*
Svar på granskningsrapport och missiv har inkommit.
Revisorerna beslutar:
Att godta svaret och
Att lägga ärendet till handlingarna
- FE 2010 Granskning av hemmaplanslösningar*
Reviderad granskningsrapport och förslag till missiv föreligger.
Revisorerna beslutar:
Att godta granskningsrapport och missiv och
Att lämna granskningsrapport och missiv till socialförvaltningen och till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige för kännedom.
- FF 2010 Granskning av inköp (2010.23/007)*
Granskningsrapport och missiv lämnat till kommunstyrelsen och för kännedom till kommunfullmäktige.
Svarstid förlängt till 2011-02-07
- FG 2010 Kontanthering Östersjöskolan (2010.22/007)*
Inbjudna förvaltningschef och ekonom, utbildningsnämnden för genomgång av svar till missiv. Revisorerna tackar för medverkan.
Revisorerna beslutar:
Att godta svaren och
Att lägga ärendet till handlingarna

Revisionen

§ 4 **Revisionsplan 2011 för kommunen**

Föreligger revisionsplan 2011 för Karlskrona kommun

Revisorerna beslutar:

Att godta revisionsplanen för 2011

§ 5 **Rapporter**

a) Bolagen

- Birger Wernersson lämnar rapport av protokoll från Kruthusen företagsfastigheter.

- Diskuteras avsaknaden av förtroendevald revisor i Baltic Port AB/Hamnbolaget.

Revisorerna beslutar:

Att ordföranden, vice ordföranden och revisor från Ernst & Young skall träffa Lars Hildingsson och Kent Lewén angående revisionens möjlighet till insyn av kommunens del i Baltic Port AB/Hamnbolaget

b) Övrigt

- Birger Wernersson rapporterar om Räddningstjänstens uppräkningsprislista.

Revisorerna tackar för rapporterna

§ 6 **Ekonomi**

Föreligger ekonomisk rapport i form av utdrag från ekonomisystemet.

Revisorerna beslutar

Att lägga rapporten till handlingarna

Kommunfullmäktige har beslutat om nya riktlinjer för attest.

Revisorerna beslutar:

Att Sekreteraren skall granskningsattestera revisionens fakturor och

Att ordföranden Mats Nilsson eller vice ordföranden Sven-Otto Ullnér skall beslutsattestera fakturor som inte skall skickas till kommunfullmäktiges ordförande för beslutsattest

§ 7 **Kurser och konferenser**

Ernst & Young kommer att ha en grundutbildning för nyvalda revisorer den 2 februari 2011, nyinvalda revisorer uppmanas att anmäla sig till kursen.

Sven-Otto Ullnér anmäler intresse för utbildningen ”Anlägg ett barnperspektiv i revisionen” i Malmö 29 mars.

Revisorerna beslutar:

Att de revisorer som är intresserade av utbildningarna anmäler detta till sekreteraren som gör en gemensam anmälan

Revisionen

Diskuteras EU:s kommunal- och regionalpolitik och möjligheter att ta del av kunskapen som finns inom EU.

Revisorerna beslutar:

Att ge Bo Löfgren i uppdrag att undersöka olika möjligheter för revisorerna att få del av EU:s kunskaper och erbjudanden inom kommunal revision

§ 8 Ordförande under paragrafen är Sven-Otto Ullnér och justerare Lars Ericson. Ordinarie ordförande Mats Nilsson och revisor Birger Wernersson anmäler delikattessjäv och lämnar sammanträdesrummet.

Diskuteras tidigare behandlat enskilt anmälningssärende med tekniska nämndens ordförande Tommy Olsson och avdelningschef på Gata-Hamn-Park, Karl-Johan Svärd, tekniska förvaltningen. Revisorerna tackar för medverkan.

Revisorerna beslutar:

Att avsluta ärendet och lägga det till handlingarna och

Att meddela beslut till ordföranden på tekniska nämnden och till personen som anmält ärendet

§ 9 **Övrigt**

Sven-Otto Ullnér tar upp frågan om förtroendevalda politikernas förlorade pensionsförmåner.

Revisorerna beslutar:

Att bjuda in förhandlingschef Mikael Jansson till nästa sammanträde

Uppkommer frågan om kommunens olika avtal för snöröjning.

Revisorerna beslutar:

Att bjuda in Karl-Johan Svärd för att informera angående avtal och bestämmelser vid snöbekämpning till nästa sammanträde

Diskuteras medlemskapet i Utvärderingsringen.

Revisorerna beslutar:

Att medlemskapet kvarstår tills vidare

Revisionen

Plats och tid: Freden, tisdagen den 8 februari 2011, kl. 09.00-12.15

Närvarande revisorer

Ordförande

Övriga revisorer

Mats Nilsson
Sven-Otto Ullnér
Lars Ericson
Birger Wernersson
Bo Löfgren
Pål Wetterling
Bernt Runesson
Annacarin Leufstedt
Lars-Erik Johansson

Ernst & Young

Thomas Almqvist
Maria Johansson

Tekniska förvaltningen

Tekniska förvaltningen

Johan Svärd
Christer Hoff

Förhandlingschef

Mikael Jansson

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Ordförande

Mats Nilsson

Justerande

Annacarin Leufstedt

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Tillkännagivande av protokolljusteringen har den 17 februari anslagits på kommunens anslagstavla, intygar i tjänsten

Tuovi Henriksson

Revisionen

- § 10 Godkännande av dagordningen**
Revisorerna beslutar
Att godkänna förslag till dagordning
- § 11 Val av justeringsman**
Revisorerna beslutar
Att välja Annacarin Leufstedt till att justera protokollet
- § 12 Revisionsplan 2010 för kommunen**
FA 2010 Granskning av Serviceförvaltningen(2010.28/007)
Granskningsrapport och missiv lämnat till kommunstyrelsen och för kännedom till kommunfullmäktige.
Svarstid förlängt till 2011-04-05.
- FE 2010 Granskning av hemmaplanslösningar(2011.1/007)*
Granskningsrapport och missiv lämnat till socialnämnden och till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige för kännedom.
Svar begärt till 2011-04-05
- FF 2010 Granskning av inköp (2010.23/007)*
Granskningsrapport och missiv lämnat till kommunstyrelsen och för kännedom till kommunfullmäktige.
Svarstid förlängt till 2011-04-05
- § 13 Revisionsplan 2011 för kommunen**
Diskuteras om vilka som skall inbjudas till nästa sammanträde för att berätta om sin verksamhet.
Revisorerna beslutar:
Att bjuda in presidiet för överförmyndarnämnden för att informera om verksamheten alternativt information av kommunens grönstrukturplan vid nästa revisions-sammanträde
- § 14 Rapporter**
a) Kommunen
- Karl-Johan Svärd och Christer Hoff från tekniska nämnden informerar om regler för kommunens vinterväghållning och halkbekämpning. Revisorerna tackar för informationen
- b) Kommunala bolag**
- Information från ordföranden och vice ordföranden jämte revisorsbiträde som har träffat Kent Lewén och Lars Hildingsson för att diskutera revisionens möjlighet till insyn av kommunens del i Baltic Port AB/Hamnbolaget
Revisorerna tackar för informationen

Revisionen

- § 15 Ekonomi**
Föreligger förslag till internbudget 2011 för kommunrevisionen.
Revisorerna beslutar
Att Godta internbudget för 2011
- § 16 Anmälningssärenden**
Rapportering av icke verkställda gynnande beslut SoL, 4 kap 1§
- § 17 Kurser och konferenser**
Bo Löfgren anmäler intresse för utbildningen ”God revisionsseminarium i kommunal verksamhet 2010” i Stockholm den 14-15 mars.

Ordföranden föreslår att nyinvalda revisorer skall gå på kurs ”Bolagsstämma i praktiken” i Stockholm den 10 mars.
Revisorerna beslutar:
Att de revisorer som vill gå på dessa utbildningar kan anmäla sig till sekreteraren som gör en anmälan
- § 18 Övrigt**
Förhandlingschef, Mikael Jansson informerar om förtroendevalda politikers förlorade pensionsförmåner.
Revisorerna tackar för informationen

Revisionen

Plats och tid: Enigheten, tisdagen den 1 mars 2011, kl. 09.00-11.00

Närvarande revisorer

Ordförande

Övriga revisorer

Mats Nilsson

Sven-Otto Ullnér

Lars Ericson § 22-28

Birger Wernersson § 19- 23

Bo Löfgren

Pål Wetterling

Bernt Runesson

Lars-Erik Johansson

Holger Olsson

Ernst & Young

Thomas Almqvist § 19-27

Överförmyndarnämnden

Anna Ottosson del av § 22

Överförmyndarnämnden

Peter Tedenvall del av § 22

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Ordförande

Mats Nilsson

Justerande

Lars-Erik Johansson

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Tillkännagivande av protokolljusteringen har den mars anslagits på kommunens anslagstavla, intygar i tjänsten

Tuovi Henriksson

Revisionen

- § 19 Godkännande av dagordningen**
Revisorerna beslutar
Att godkänna förslag till dagordning
- § 20 Val av justeringsman**
Revisorerna beslutar
Att välja Lars-Erik Johansson till att justera protokollet
- § 21 Revisionsplan 2010 för kommunen**
FA 2010 Granskning av Serviceförvaltningen(2010.28/007)
Granskningsrapport och missiv lämnat till kommunstyrelsen och för kännedom till kommunfullmäktige.
Svarstid förlängt till 2011-04-05.
- FE 2010 Granskning av hemmaplanslösningar(2011.1/007)*
Granskningsrapport och missiv lämnat till socialnämnden och till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige för kännedom.
Svar begärt till 2011-04-05
- FF 2010 Granskning av inköp (2010.23/007)*
Granskningsrapport och missiv lämnat till kommunstyrelsen och för kännedom till kommunfullmäktige.
Svarstid förlängt till 2011-04-05
- § 22 Revisionsplan 2011 för kommunen**
Information från Överförmyndarnämnden, ordförande Anna Ottosson och handläggare Peter Tedenvall
Revisorerna tackar för informationen
- § 23 Rapporter**
a) Kommunen
- Information om iakttagelser från förvaltningarnas bokslutsgenombgångar som revisorerna deltagit i.
Revisorerna tackar för informationen
- b) Kommunala bolag**
- Diskuteras revisorernas insyn i Baltic Port AB/Hamnbolaget
Revisorerna beslutar
Att ordföranden och vice ordföranden skall ta kontakt med Camilla Brunsberg, ordförande i kommunstyrelsen för att diskutera ärendet
- § 24 Ekonomi**
Information om internbudget 2011 för revisionen
Revisorerna tackar för informationen

Revisionen

§ 25 **Skrivelser**

Inkommit förfrågan från Bo Löfgren angående beslut i KS AU § 7 den 18 januari 2011 om att utbildning i Outlook och Intranet skall genomföras.

Är beslutad utbildning också öppen för revisorerna, finns det möjlighet för revisorerna att ha inloggning till kommunens nät?

Revisorerna beslutar

Att bjuda in utvecklingschef Fredrik Sjölin till kommande revisions-sammanträde för att diskutera revisorernas behov av tillgång till kommunens datanät.

§ 26 **Kurser och konferenser**

Inkommit inbjudan från kommunrevisionen i Halmstad till femkommunskonferensen 23-24 maj 2011.

Revisorerna beslutar:

Att Revisorerna som har möjlighet att delta i konferensen anmäler sig till sekreteraren

§ 27 **Övrigt**

Information om att ordföranden och revisionsbiträdet skall informera på kommunfullmäktige den 24 mars om hur kommunrevisionen arbetar.

§ 28 **Revisionsupphandling**

Thomas Almqvist, Ernst & Young lämnar sammanträdet.

Diskuteras revisionsupphandling som skall göras under 2011.

Ordföranden har kontaktat kommundirektören för att höra vem som skall bistå revisorerna med upphandlingen.

Revisorerna beslutar:

Att ge ordföranden och vice ordföranden i uppdrag att inleda arbetet med upphandling av revisionsbiträde

Revisionen

Plats och tid: Ellida, torsdagen den 7 april 2011, kl. 09.00-12.00

Närvarande revisorer

Ordförande

Övriga revisorer

Mats Nilsson

Sven-Otto Ullnér

Lars Ericson

Birger Wernersson

del av § 33

Bo Löfgren

Pål Wetterling

Bernt Runesson

Annacarin Leufstedt

Ernst & Young

Maria Johansson

§ 30-38

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Ordförande

Mats Nilsson

Justerande

Lars Ericson

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Tillkännagivande av protokolljusteringen har den 29 april anslagits på kommunens anslagstavla, intygar i tjänsten

Tuovi Henriksson

Revisionen

- § 30 Godkännande av dagordningen**
Revisorerna beslutar
Att godkänna förslag till dagordning
- § 31 Val av justeringsman**
Revisorerna beslutar
Att välja Lars Ericson till att justera protokollet
- § 32 Revisionsplan 2010 för kommunen**
FA 2010 Granskning av Serviceförvaltningen(2010.28/007)
Granskningsrapport och missiv lämnat till kommunstyrelsen och för kännedom till kommunfullmäktige. Svar har inkommit.
Revisorerna beslutar
Att godta svaret och
Att lägga svaret till handlingarna
- FE 2010 Granskning av hemmaplanslösningar(2011.1/007)*
Granskningsrapport och missiv lämnat till socialnämnden och till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige för kännedom.
Svarstid förlängt till 2011-05-10
- FF 2010 Granskning av inköp (2010.23/007)*
Granskningsrapport och missiv lämnat till kommunstyrelsen och för kännedom till kommunfullmäktige.
Svarstid förlängt till 2011-04-05.
Svar har inte inkommit.
Revisorerna beslutar
Att ge sekreteraren i uppdrag att undersöka varför svaret inte har lämnats till revisionen inom föreslagen tid
- § 33 Revisionsberättelse 2010-12-31**
Föreligger förslag till revisionsberättelse och revisorernas redogörelse för 2010
Revisorerna beslutar
Att godta revisionsberättelsen och revisorernas redogörelse 2010 och
Att lämna revisionsberättelsen och revisorernas redogörelse till kommunfullmäktige
- § 34 Revisionsplan 2011 för kommunen**
FA 2011 Granskning Attraktiv arbetsgivare
Föreligger förslag till projektplan
Revisorerna beslutar
Att godta projektplan med föreslagna ändringar och
Att ge Ernst & Young i uppdrag att påbörja granskningen

Revisionen

- § 35 Ekonomi**
Föreligger ekonomisk rapport i form av utdrag från ekonomisystemet.
Revisorerna beslutar
Att lägga rapporten till handlingarna
- § 36 Skrivelser**
Inkommit skrivelse från SKL ”Revisorernas arbetsordning”
Revisorerna beslutar
Att lägga skrivelsen till handlingarna
- § 37 Kurser och konferenser**
Inkommit inbjudan från Ernst & Young till den årliga konferensen för
förtroendevalda revisorer i kommuner, i Stockholm den 3 maj 2011 samt inbju-
dan till ordföranden att delta i Ernst & Youngs kundråd den 4 maj.
Revisorerna beslutar:
*Att Revisorerna som har möjlighet att delta i konferensen anmäler sig
till sekreteraren och*
Att ordföranden deltar i Ernst & Youngs kundråd
- § 38 Övrigt**
Bo Löfgren lämnar information om seminarium ”God revisionsse i kommunal
verksamhet 2010” som han har varit på i mars.
Revisorerna tackar för informationen
- § 39 Revisionsupphandling**
Maria Johansson, Ernst & Young lämnar sammanträdet.
Information om revisionsupphandling som skall göras under 2011.

Revisionen

Plats och tid: Ellida, tisdagen den 10 maj 2011, kl. 09.00-11.15

Närvarande revisorer

Ordförande

Övriga revisorer

Sven-Otto Ullnér
Lars-Erik Johansson
Lars Ericson
Birger Wernersson
Bo Löfgren
Pål Wetterling
Bernt Runesson

Ernst & Young

Thomas Almqvist
Maria Johansson

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Ordförande

Sven-Otto Ullnér

Justerande

Bo Löfgren

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Tillkännagivande av protokolljusteringen har den 19 maj anslagits på kommunens anslagstavla, intygar i tjänsten

Tuovi Henriksson

Revisionen

§ 40 Godkännande av dagordningen

Revisorerna beslutar

Att godkänna förslag till dagordning

§ 41 Val av justeringsman

Revisorerna beslutar

Att välja Bo Löfgren till att justera protokollet

§ 42 Revisionsplan 2010 för kommunen

FE 2010 Granskning av hemmaplanslösningar(2011.1/007)

Granskningsrapport och missiv lämnat till socialnämnden och till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige för kännedom.

Svarstid förlängt till 2011-06-01

FF 2010 Granskning av inköp (2010.23/007)

Granskningsrapport och missiv lämnat till kommunstyrelsen och för kännedom till kommunfullmäktige.

Svar har inkommit.

Revisorerna beslutar

Att godta svaret och

Att lägga ärendet till handlingarna

§ 43 Revisionsplan 2011 för kommunen

FA 2011 Granskning Attraktiv arbetsgivare

Föreligger förslag till projektplan

Granskning pågår, avrapportering planerad till nästa revisions-sammanträde.

FB 2011 Granskning av stöd till elever som ligger i riskzon att inte få fullständiga betyg

Projektplan föreligger

Revisorerna beslutar

Att godta projektplanen och

Att ge Ernst & Young i uppdrag att påbörja granskningen enligt plan

FC 2011 Granskning av skolornas arbete mot kränkande behandling

Projektplan föreligger. Revisorerna diskuterar angående den nya skollagen som träder i kraft till höstterminen.

Revisorerna beslutar

Att godta projektplanen och

Att ge Ernst & Young i uppdrag att påbörja granskning enligt plan och

Revisionen

Att ge presidiet i uppdrag att undersöka möjligheterna för revisorerna att få information om nya skollagen samt om den kräver förändringar inom kommunen

*FD 2011 Granskning av kommunens kris- och katastrofplanering
Revisorerna diskuterar formen av kommande granskning.
Ernst & Young återkommer i ärendet vid nästa sammanträde.*

§ 44

Rapporter

a) Kommunen

Revisorerna har tagit del av Remiss – ”Konsekvensbeskrivning av sammanslagning av Handikapp- och Socialnämnden samt dess förvaltningar”

Bo Löfgren informerar om Netport i Karlshamn som är en liknande organisation som Telecomcity i Karlskrona. Revisorerna diskuterar organisationen

Revisorerna beslutar

Att från KLF begära in skriftlig verksamhetsrapport och årsredovisning för Telecomcity för det senaste verksamhetsåret

b) Kommunala bolag

Thomas Almqvist informerar om att Ernst & Young har haft utbildning för kommunens bolag. Arenabolaget planerar för EM i badminton och har rådfrågat Ernst & Young angående formalia beträffande ekonomiska spörsmål.

Thomas Almqvist informerar om pågående planering för bolagen som skall sjasättas den 1 juli. En planeringsgrupp finns tillsatt för ändamålet. Revisorerna tackar för informationen.

Bo Löfgren aktualiserar frågan om höjda taxor.

Revisorerna beslutar

Att ge Bo Löfgren och Ernst & Young i uppdrag att förbereda förslag att ta med till 5-kommunkonferensen för eventuellt gemensam granskning och

Att sekreteraren skickar en föransmälan till värdkommunen Halmstad om att Karlskrona vill ta med punkten på agendan vid konferensen.

§ 45

Anmälningssärenden

Rapportering av icke verkställda gynnande beslut SoL, 4 kap 1§

Inkommit skrivelse från socialnämnden.

Revisorerna beslutar

Att ge sekreteraren i uppdrag att undersöka varför inte rapporteringen av icke verkställda beslut kommer till revisorernas kännedom, samt påpeka för socialnämnden att deras skrivelse är bristfällig

Revisionen

§ 46 **Kurser och konferenser**

Diskuteras formerna för resan till 5-kommunskonferensen i Halmstad.

Revisorerna beslutar

Att resan påbörjas måndagen 23 maj klockan 8,00 från Angöringen

§ 47 **Övrigt**

- Information om konferensen som Ernst & Young hade i Stockholm 3 maj.
Revisorerna tackar för informationen.
- Bo Löfgren vill ha på agendan vid nästa revisionsmanträde: revisorernas IT-behörighet och möjlighet till inloggning på kommunens nät och möjlighet att erhålla bärbar utrustning.
- I kommunfullmäktiges beslut om Revisionsberättelsen 2010, hade påtalats att det finns skrivfel angående Arena Rosenholm Karlskrona, som bör rättas till.
Revisorerna beslutar

Att ingen rättning skall göras då det inte förekommer fel i sak.

§ 48 **Revisionsupphandling**

Revisorerna från Ernst & Young lämnar sammanträdeslokalen.

Ordföranden informerar om handläggningsläget avseende revisionsupphandlingen.

Revisionen

Plats och tid: Ellida, tisdagen den 7 juni 2011, kl. 09.00-11.45

Närvarande revisorer	Mats Nilsson	
Ordförande	Sven-Otto Ullnér	§ 49-53 FA-11
Övriga revisorer	Lars-Erik Johansson	
	Lars Ericson	
	Birger Wernersson	
	Pål Wetterling	§ 49-51
	Bernt Runesson	

Ernst & Young	Kerstin Sikander	§ 52-56
	Maria Johansson	§ 52-56

Sekreterare Tuovi Henriksson

Ordförande

Mats Nilsson

Justerande

Birger Wernersson

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Tillkännagivande av protokolljusteringen har den 8 juni anslagits på kommunens anslagstavla, intygar i tjänsten

Tuovi Henriksson

Revisionen

- § 49 Godkännande av dagordningen**
Revisorerna beslutar
Att godkänna förslag till dagordning
- § 50 Val av justeringsman**
Revisorerna beslutar
Att välja Birger Wernersson till att justera protokollet
- § 51 Revisionsupphandling 2012-2015**
Upphandlingschef Per Mortensen går igenom underlaget till revisionsupphandling 2012-2015.
Revisorerna beslutar
Att anta föredraget förslag för 2012-2015 med överenskomna justeringar och
Att ge upphandlingsenheten i uppdrag att fortsätta med anbudsförfarandet enligt plan
- § 52 Revisionsplan 2010 för kommunen**
FE 2010 Granskning av hemmaplanslösningar(2011.1/007)
Granskningsrapport och missiv lämnat till socialnämnden och till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige för kännedom.
Svar har inkommit.
Revisorerna beslutar:
Att godta svaret och
Att lägga ärendet till handlingarna
- § 53 Revisionsplan 2011 för kommunen**
FA 2011 Granskning Attraktiv arbetsgivare
Granskningsrapport föredras av Ernst & Young.
Revisorerna beslutar:
Att godta granskningen och
Att ge Ernst & Young i uppdrag att lämna förslag på missiv
FB 2011 Granskning av stöd till elever som ligger i riskzon att inte få fullständiga betyg
Granskningen påbörjas i september enligt plan
FC 2011 Granskning av skolornas arbete mot kränkande behandling
Granskningen påbörjas i september enligt plan
FD 2011 Granskning av kommunens kris- och katastrofplanering
Ernst & Young återkommer med projektplan vid nästa revisionsammansamtråde.

Revisionen

§ 54 **Skrivelser**

Inkommit Svar på revisionens frågor till kulturnämnden avseende bokslut 2011.

Revisorerna beslutar:

Att lägga informationen till handlingarna

§ 55 **Kurser och konferenser**

Ordföranden undrar om det har kommit inbjudan till revisionsträffen i

Kristianstad som skall vara i höst. Ingen inbjudan har inkommit.

Revisorerna beslutar

Att sekreteraren försöker ta reda på om erbjudandet från den förra ordföranden i revisionen i Kristianstad gäller och i så fall när träffen är, och

Att bevilja deltagande för de revisorer som önskar, anmälan görs till sekreteraren efter det att inbjudan har kommit

§ 56 **Övrigt**

Birger Wernersson tar upp frågan om hur man handskas med kommunens budget

Revisorerna beslutar:

Att till nästa sammanträde bjuda in kommunens ekonomichef för att informera om ekonomin.

Revisionen

Plats och tid: Ellida, onsdagen den 7 september 2011, kl. 09.00-11.20

Närvarande revisorer

Ordförande

Övriga revisore

Sven-Otto Ullnér
Lars-Erik Johansson
Lars Ericson
Birger Wernersson
Pål Wetterling
Bernt Runesson
Annacarin Leufstedt

Ernst & Young

Thomas Almqvist
Kerstin Sikander

del av § 59

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Ordförande

Sven-Otto Ullnér

Justerande

Pål Wetterling

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Tillkännagivande av protokolljusteringen har den 14 september anslagits på kommunens anslagstavla, intygar i tjänsten

Tuovi Henriksson

Revisionen

§ 57 **Godkännande av dagordningen**

Revisorerna beslutar

Att godkänna förslag till dagordning

§ 58 **Val av justeringsman**

Revisorerna beslutar

Att välja Pål Wetterling till att justera protokollet

§ 59 **Revisionsplan 2011 för kommunen**

FA 2011 Granskning Attraktiv arbetsgivare

Granskningsrapport och missivförslag föreligger.

Revisorerna diskuterar granskningsrapport och missivförslag

Revisorerna beslutar:

Att Bordlägga ärendet till nästa sammanträde för att ge revisorerna möjlighet att tänka över hur ärendet skall hanteras vidare.

FB 2011 Granskning av stöd till elever som ligger i riskzon att inte få fullständiga betyg

Granskningen påbörjas i september enligt plan

FC 2011 Granskning av skolornas arbete mot kränkande behandling

Granskningen påbörjas i september enligt plan

FD 2011 Granskning av kommunens Säkerhetsarbete kris- och katastrofplanering

Projektplan föreligger.

Revisorerna beslutar

Att godkänna projektplan och

Att granskningen skall vara i form av hearing där nyckelpersoner skall inbjudas till revisionssammanträdet

§ 60 **Rapporter**

a) kommunen

Uppkommer frågan om nämndssammanslagningarna.

Revisorerna beslutar

Att frågan skall tas upp vid bokslutsträffarna med nämnderna vecka 38

b) kommunala bolag

Inkommit fråga från bolagen till Ernst & Young angående handel med Derivat.

Revisionen

Framkommer önskan från revisorerna att få information om vad derivat innebär. Framställs önskemål till Ernst & Young om info vid nästa sammanträde. Thomas Almqvist lovar att försöka återkomma härom.

Vecka 39 – 40 skall Ernst & Young ha bokslutsträff med bolagen.

Revisorerna tackar för informationen.

§ 61 **Skrivelser**

Inkommit kopia på brev från Bo Löfgren till ordföranden i arvodesberedning.

Revisorerna beslutar

Att lägga brevet till handlingarna

§ 62 **Kurser och konferenser**

Ingen inbjudan har inkommit till revisionskonferensen i Kristianstad.

Revisorerna beslutar

Att lägga ärendet till handlingarna då Karlskronas revisorer egentligen inte berörs av revisionsträffen då det är endast kommuner som har ett större antal innevånare än Karlskrona som kommer i fråga vid revisionskonferensen

Diskuteras datumet för kommande planeringskonferens. Då det är upphandling av revisionskonsulter i år, vilket troligen inte är klart vid den planerade tiden för konferensen föreslås att den flyttas till en senare tidpunkt.

Revisorerna beslutar

Att ge ordföranden och vice ordföranden i uppdrag att lämna förslag på nytt datum för planeringskonferensen

§ 63 **Övrigt**

Ekonomichef Mats Svensson informerar om kommunens ekonomi och budget för 2011-2011

Revisorerna tackar för informationen

Lars-Erik Johansson tar upp frågan om möjlighet att erhålla läsplatta genom kommunens försorg.

Revisorerna diskuterar olika möjligheter att lösa frågan om digital information. Inga beslut fattas.

Revisionen

Plats och tid: Ellida, tisdagen den 4 oktober 2011, kl. 09.00-12.10

Närvarande revisorer

Ordförande	Sven-Otto Ullnér	§ 71 och §64 – del av § 67
Ordförande	Bo Löfgren	del av § 67- § 70
Övriga revisorer	Lars-Erik Johansson	
	Birger Wernersson	
	Pål Wetterling	
	Bernt Runesson	
	Annacarin Leufstedt	

Ernst & Young	Thomas Almqvist	
	Kerstin Sikander	§ 64 - § 67

Sekreterare	Tuovi Henriksson
-------------	------------------

Ordförande
§ 71, § 64 – del av § 67

Sven-Otto Ullnér

Ordförande
del av § 67 - § 70

Bo Löfgren

Justerande

Bernt Runesson

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Tillkännagivande av protokolljusteringen har den 17 oktober anslagits på kommunens anslagstavla, intygar i tjänsten

Tuovi Henriksson

Revisionen

- § 64 Godkännande av dagordningen**
Revisorerna beslutar
Att godkänna förslag till dagordning
- § 65 Val av justeringsman**
Revisorerna beslutar
Att välja Bernt Runesson till att justera protokollet
- § 66 Revisionsplan 2011 för kommunen**
FA 2011 Granskning Attraktiv arbetsgivare
Granskningsrapport föreligger.
Revisorerna diskuterar olika möjligheter att gå tillväga med
granskningsrapporten
Revisorerna beslutar:
Att bordlägga ärendet
- FB 2011 Granskning av stöd till elever som ligger i riskzon att inte få fullständiga betyg*
Granskning pågår. Redovisning i november 2011
- FC 2011 Granskning av skolornas arbete mot kränkande behandling*
Granskning pågår. Redovisning i november 2011.
- FD 2011 Granskning av kommunens Säkerhetsarbete kris- och katastrofplanering*
Nyckelpersoner inbjudna till sammanträdet i november
Revisorerna beslutar
*Att även säkerhetsansvarig från Affärsverken skall bjudas in
Att inför kommande hearing i ämnet skicka ut ” Förslag till
Handlingsprogram Skydd & Beredskap2011-2014”*
- § 67 Bokslut 2011-08-31**
Ernst & Young föredrar bokslutsgranskning 2011-08-31
Revisorerna beslutar
*Att ge Ernst & Young i uppdrag att skriva förslag till revisorernas
bedömning av delårsrapport januari – augusti 2011 med
prognos januari – december 2011 och kommunicera (e-
posta) detsamma till revisorerna för granskning och godkän-
nande och
Att revisorerna därefter skall skriva under delårsrapporten hos
sekreteraren senast fredagen den 7 oktober och*

Revisionen

Att revisorernas bedömning därefter lämnas till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

§ 68

Rapporter

a) kommunen
Inga rapporter

b) kommunala bolag
Inga rapporter men begäran om att Ernst o Young kontaktar respektive lekmannarevisor i bolagen för gemensam genomgång av respektive bolags verksamhet och ekonomi.

c) Övrigt
Information om räddningstjänsten

Informationen om derivat kommer att hållas vid senare revisionssammanträde och då bjuds kommunens finansekonom till sammanträdet

§ 69

Ekonomi

Sammanställning från ekonomisystemet föreligger

Revisorerna beslutar

Att lägga sammanställningen till handlingarna

§ 70

Övrigt

Revisorerna beslutar

Att bordlägga ärendet med diskussion om läsplattor/datorstöd eller annan digital utrustning för att underlätta revisionsarbetet och sänka portokostnader och övrig hantering och minska pappersflödet

§ 71

Revisionsupphandling

Upphandlingschef, Per Mortensen informerar om inkomna anbud

Revisorerna beslutar

Att ett extra sammanträde skall hållas den 18 oktober klockan 9.00 för att fatta beslut i ärendet

Att sekreteraren ges i uppdrag att ta fram och översända sammanfattning av nuvarande avtal för bedömning

Revisionen

Plats och tid: Ellida, tisdagen den 18 oktober 2011, kl. 09.00-11.00

Närvarande revisorer

Ordförande

Ordförande

Övriga revisorer

Sven-Otto Ullnér

Bo Löfgren

Lars-Erik Johansson

Birger Wernersson

Pål Wetterling

Bernt Runesson

Lars Ericson

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Ordförande

Sven-Otto Ullnér

Justerande

Lars-Erik Johansson

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Tillkännagivande av protokolljusteringen har den 26 oktober anslagits på kommunens anslagstavla, intygar i tjänsten

Tuovi Henriksson

Revisionen

§ 72 Godkännande av dagordningen

Revisorerna beslutar

Att godkänna förslag till dagordning

§ 73 Val av justeringsman

Revisorerna beslutar

Att välja Lars-Erik Johansson till att justera protokollet

§ 74 Revisionsplan 2011 för kommunen

FA 2011 Granskning Attraktiv arbetsgivare

Revisorerna beslutar:

Att Lägga ärendet till handlingarna

§ 75 Revisionsupphandling

Föreligger utvärdering samt utdelningsförslag från upphandlingsenheten av inkomna anbud avseende Revisionstjänster.

Revisorerna beslutar

Att anta anbud nummer 3 enligt upphandlingsenhetens förslag

Att ge upphandlingsenheten i uppdrag att delge beslutet till anbudsgivarna

Revisionen

Plats och tid: Enigheten, tisdagen den 8 november 2011, kl. 09.00-14.00

Närvarande revisorer

Ordförande

Sven-Otto Ullnér

Övriga revisorer

Bo Löfgren

Lars-Erik Johansson

Birger Wernersson

Pål Wetterling

Bernt Runesson

Annacarin Leufstedt

Ernst & Young

Thomas Almqvist

§ 76 – 83

Kerstin Sikander

§ 76 – 83

Lena Joelsson

§ 78

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Ordförande

Sven-Otto Ullnér

Justerande

Annacarin Leufstedt

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Tillkännagivande av protokolljusteringen har den 15 november anslagits på kommunens anslagstavla, intygar i tjänsten

Tuovi Henriksson

Revisionen

- § 76 Godkännande av dagordningen**
Revisorerna beslutar
Att godkänna förslag till dagordning
- § 77 Val av justeringsman**
Revisorerna beslutar
Att välja Annacarin Leufstedt till att justera protokollet
- § 78 Revisionsplan 2011 för kommunen**
FB 2011 Granskning av stöd till elever som ligger i riskzon att inte få fullständiga betyg
Granskning pågår. Redovisning i december 2011
- FC 2011 Granskning av skolornas arbete mot kränkande behandling*
Granskningsrapport föredras av Ernst & Young.
Revisorerna beslutar:
Att godta granskningsrapporten med föreslagna ändringar
Att godta förslag till missiv med föreslagna kompletteringar
Att missivet skall undertecknas av vice ordföranden och revisor Birger Wernersson
Att Granskningsrapport och missiv där efter skall lämnas till Barn- och Ungdomsnämnden och Utbildningsnämnden samt till KS och KF för kännedom
- FD 2011 Granskning av kommunens Säkerhetsarbete kris- och katastrofplanering*
Inbjudna till hearing angående kommunens säkerhetsarbete samt kris- och beredskapsplanering från Affärsverken säkerhetsansvarig Jan Svensson, från kommunen kommundirektör Ingrid Augustinsson-Swennergren, IT-chef Mats Löfgren, Informations- och säkerhetsskyddschef Anders Danielsson, beredskapsansvarig Elina Tyrberg-Flink och risksamordnare Jan Johansson.
Ernst & Young kommer att sammanställa ett PM om hearingen till nästa revisionsammansammanträde
Revisorerna beslutar:
Att bordlägga ärendet
- § 79 Rapporter**
a) kommunen
Inga rapporter

Revisionen

b) kommunala bolag

Revisorerna har varit på respektive bolags möten förutom i Kruthusen, där sammanträdet är dagen efter revisionsammanträdet samt i Affärsverken, där ett liknande möte äger rum den 15 november. Revisorerna tackar för rapporterna

Uppkommer frågan om det planerade Näringslivsbolaget

Revisorerna beslutar:

Att ge Ernst & Young i uppdrag att ta fram information om det tilltänkta Näringslivsbolaget till nästa revisionsammanträde

c) Övrigt

Inga rapporter

§ 80

Ekonomi

Sammanställning från ekonomisystemet föreligger

Revisorerna beslutar

Att lägga sammanställningen till handlingarna

§ 81

Skrivelser

Inkommit brev från Göran Kannerby med "ett litet tips i all välmening".

Revisorerna beslutar:

Att ge vice ordföranden i uppdrag att undersöka om ärendet är något som revisorerna skall ta i beaktande eller om det rör sig om myndighetsutövning och

Att därefter återkomma till revisorerna med besked och

Att skicka svar till Göran Kannerby

§ 82

Anmälningssärenden

Rapport inkommit från socialförvaltningen om icke verkställda gynnande beslut SoL, kap 4 1§.

Revisorerna beslutar:

Att lägga ärendet till handlingarna

§ 83

Kurser och konferenser

Inkommit inbjudan från Ernst & Young till seminarium, Skattedag 2011 onsdagen den 7 december klockan 18.00.

Inbjudan är på väg till revisorerna från Ernst & Young för seminarium Vi kommunicerar, men när vi fram? den 12 december i Växjö.

Revisorerna beslutar:

Att de revisorer som önskar delta vid seminariet anmäler sig till sekreteraren som vidarebefordrar anmälan till Ernst & Young och samordnar transporten

Revisionen

Offert för planeringskonferens i Kosta 16 -17 januari 2012 föreligger. Framkommer synpunkter om att tiden inte riktigt brukar räcka till vid planeringskonferensen.

Revisorerna beslutar:

Att boka konferensen i Kosta Boda Art hotell.

Att konferenstiden skall förlängas till klockan 15. 00 den andra planeringsdagen och

Att avresa skall ske från Karlskrona klockan 7.30 den 16 januari 2012.

§ 84 Digital utrustning till revisorerna

Revisorerna beslutar

Att bordlägga ärendet med diskussion om läsplattor/datorstöd eller annan digital utrustning för att underlätta revisionsarbetet och sänka portokostnader och övrig hantering och minska pappersflödet

§ 85 Övrigt

Revisorerna diskuterar revisionsgruppens inre arbete under processen med senaste delårsrapporten.

§ 86 Revisionsupphandling

Inkommit underskrivet avtal för revisionstjänster från Ernst & Young vilket närvarande revisorer skriver under.

Revisionen

Plats och tid: Enigheten, tisdagen den 6 december 2011, kl. 09.00-12.00

Närvarande revisorer

Ordförande

Sven-Otto Ullnér

Övriga revisorer

Bo Löfgren

Lars-Erik Johansson

Birger Wernersson

Pål Wetterling

Bernt Runesson

Annacarin Leufstedt

Ernst & Young

Thomas Almqvist

Helene Kratz

§ 89-95

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Ordförande

Sven-Otto Ullnér

Justerande

Birger Wernersson

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Tillkännagivande av protokolljusteringen har den 19 december anslagits på kommunens anslagstavla, intygar i tjänsten

Tuovi Henriksson

Revisionen

- § 87 Godkännande av dagordningen**
Revisorerna beslutar
Att godkänna förslag till dagordning
- § 88 Val av justeringsman**
Revisorerna beslutar
Att välja Birger Wernersson till att justera protokollet
- § 89 Revisionsplan 2011 för kommunen**
FB 2011 Granskning av stöd till elever som ligger i riskzon att inte få fullständiga betyg
Granskningsrapport föredras av Ernst & Young.
Revisorerna beslutar:
Att godta granskningsrapporten med föreslagna kompletteringar
Att godta förslag till missiv med föreslagna tillägg
Att granskningsrapport och missiv där efter skall lämnas till Barn- och Ungdomsnämnden samt till KS och KF för kännedom.
- FC 2011 Granskning av skolornas arbete mot kränkande behandling*
Granskningsrapport och missiv skickat till Barn- och Ungdomsnämnden och Utbildningsnämnden samt till KS och KF för kännedom. Svar begärt till 2012-03-01.
- FD 2011 Granskning av kommunens Säkerhetsarbete kris- och katastrofplanering*
Bordläggs till nästa sammanträde
- § 90 Digital utrustning till revisorerna**
Diskuteras läsplattor/datorer som arbetsredskap till revisorerna.
Revisorerna beslutar:
Att ge Pål Wetterling och Birger Wernersson i uppdrag att tillsammans med sekreteraren till nästa sammanträde ta fram ett skriftligt förslag till beslutsunderlag med konsekvensbeskrivning
- § 91 Rapporter**
Kommunala bolag:
Inkommit av revisorerna infordrad PM från Ernst & Young angående bildandet av ett näringslivsbolag i Karlskrona kommun inom ramen för moderbolagskoncernen.
Revisorerna diskuterar ärendet och beslutar:
Att följa den vidare utvecklingen härav.

Revisionen

§ 92

Ekonomi

Sammanställning från ekonomisystemet föreligger

Genomgång av ekonomin för kommunrevisionen.

Revisorerna beslutar

*Att sekreteraren undersöker hur att förfara p g a att årets plane-
ringskonferens flyttas till januari 2012 samt*

*Att ge Ernst & Young i uppdrag att göra en sammanställning av
obetalda granskningar och att få till stånd ett möte med vice
ordföranden och utvald revisor för avstämning av resultatet*

§ 93

Skrivelser

Inkommit tillägg till brevet från Göran Kannerby med "ett litet tips i all
välmening". Vice ordföranden har ånyo talat med miljöchefen Robert
Johannesson i frågan.

Revisorerna beslutar:

*Att lägga ärendet till handlingarna då det visat sig att ärendet rör
sig om myndighetsutövning. och*

Att ge sekreteraren i uppdrag att svara Göran Kannerby

Inkommit skrivelse från Sven Åkesson.

Revisorerna beslutar:

Att lägga ärendet till handlingarna utan åtgärd och

Att ge sekreteraren i uppdrag att svara Sven Åkesson

§ 94

Kurser och konferenser

Planeringskonferens i Kosta 16 -17 januari 2012. Avfärd till Kosta från
Angöringen klockan 07,30 med buss. Annacarin, Pål och Lena åker med
Thomas som kör själv.

Framkommer önskemål att kunna åka till Stockholm den 26 och 27
januari på två olika konferenser.

Revisorerna beslutar:

*Att de revisorer som vill åka på Revisionsakademiens konferens
anmäler sig själva till konferensen och*

*Att de revisorer som vill åka på KPMG:s konferens "Konjunkturer
kommer och går men valfriheten består" antingen anmäler sig
själva eller kontaktar sekreteraren som gör anmälan.*

Revisionen

§ 95

Övrigt

Finansekonom Helen Wolf informerar om derivat.
Revisorerna tackar för informationen.

Bo Löfgren informerar om att det finns en reviderad policy angående sponsring.

Lars-Erik Johansson informerar om att han har kontaktat förvaltningschefen på Idrotts- och fritidsförvaltningen angående saknaden av ordning i varmbadhuset.

Sammanträdet avslutas med jullunch på Utkiken