

Revisionen

Plats och tid: Litorina Folkhögskola fredagen den 22 januari 2016, kl. 09.00 – 16.00
Sammanträdet ajournerades för lunch 12.00-13.00

Närvarande revisorer

Ordförande

Camilla Mikler

Vice ordförande

Mats Nilsson

Bernt Runesson

Pål Wetterling

Karl-Gustaf Johansson §§ 1-8

Bo Löfgren

Lesley Appelgren

EY

Anders Håkansson

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Rektor Litorina

Agrita Martinsone § 1

Ordförande

Camilla Mikler

Justerande

Mats Nilsson

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Tillkännagivande av protokolljusteringen har den 22 februari anslagits på kommunens anslagstavla, intygar i tjänsten

Tuovi Henriksson

Revisionen

- § 1 Agrita Martinsone, rektor för Litorina folkhögskola inledde mötet med att berätta om Litorina.
- § 2 **Godkännande av dagordningen**
Revisorerna beslutar
Att godkänna förslag till dagordning
- § 3 **Val av justeringsman**
Revisorerna beslutar *att välja Mats Nilsson till att justera protokollet*
- § 4 **Revisionsplan 2015 för kommunen**
FA 2015 Granskning av hemsjukvården gemensamt med Landstinget
Missiv och granskningsrapport har lämnats till äldrenämnden och kommunstyrelsen för yttrande samt till kommunfullmäktige för kännedom.
Svar har begärts till 2016-01-29.
Inkommit önskan om förlängd svarstid från ÄN.
Revisorerna beslutar:
Att bevilja förlängd svarstid till 2016-03-07
- FB 2015 Granskning av kommunens fastighetsförvaltning*
Förslag till missiv föreligger.
Revisorerna beslutar:
Att godta missivet och
Att skicka missiv med granskningsrapport till kommunstyrelsen och drift- och servicenämnden samt för kännedom till kommunfullmäktige och moderbolaget.
Svar begärs till 2016-03-07.
- FC 2015 Granskning av verkställighet av kommunfullmäktiges beslut*
Missiv och granskningsrapport har lämnats till kommunstyrelsen, arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, funktionsstödsnämnden, socialnämnden, kultur- och fritidsnämnden, kunskapsnämnden och miljö- och samhällsbyggnadsnämnden samt till kommunfullmäktige, äldrenämnden, överförmyndarnämnden och samtliga kommunala bolag för kännedom.
Svar har begärts till 2016-02-26.
Inkommit begäran om förlängd svarstid från kommunstyrelsen.
Revisorerna beslutar:
Att bevilja förlängd svarstid till 2016-03-07.

Revisionen

FD 2015 *Granskning av kommunens mottagande av ensamkommande flyktingbarn*

Missiv och granskningsrapport har lämnats till kommunstyrelsen, socialnämnden och kunskapsnämnden samt till kommunfullmäktige och överförmyndarnämnden för kännedom.

Bo Löfgren har skrivit eget tillägg till missivskrivelsen, vilket har lämnats som bilaga till granskningen.

Svar har begärts till 2016-02-26.

Revisorerna beslutar:

Att *granskningsrapporten ska skickas till arbetsmarknadsnämnden för kännedom.*

FE 2015 *Granskning av kommunens skydd mot oegentligheter*

Granskning pågår.

FF 2015 *Granskning av tecknande av externa avtal*

Granskningsrapport och förslag till missiv föreligger.

Revisorerna beslutar:

Att *godta granskningsrapporten samt*

Att *ge EY i uppdrag att göra överenskomna ändringar i missivet.*

§ 5 **Revisionsplan 2016 för kommunen**

FA 2016 *Granskning av kompetensförsörjning*

Förslag till projektplan föreligger. Revisorerna diskuterar projektplanen.

Revisionerna beslutar:

Att *ge EY i uppdrag att ändra projektplanen efter överenskommelse till nästa sammanträde.*

§ 6 **Rapporter**

a) Kommunen

Bo Löfgren rapporterade om upphandling av ny idrottshall.

Bernt Runesson rapporterade om KS protokoll där han iakttagit att frånvaro av ledamöter noterats i besluten men inte i beslutande §.

Camilla Mikler rapporterade om den information som gått ut angående fördelningen av de extra 65,5 miljoner som staten delat ut.

b) Kommunens bolag

§ 7 **Kurser och konferenser**

SKL:s kurshäfte cirkulerar.

Revisionen

Diskuterades vikten om att alla revisorer håller koll på SKL:s kursutbud via deras hemsida.

Revisorerna beslutar:

Att Bo Löfgren åker till seminariet: Kontroll över privata utförare, den 9 februari i Stockholm.

§ 8

Övrigt

Föreligger förslag till enkät för ledamöter i kommunens bolag.

Revisorerna beslutar:

Att ordföranden, Bo Löfgren och sekreteraren redigerar frågeformuläret och undersöker möjligheterna för att kunna skicka enkäten till bolagsledamöterna.

Diskuteras revisorernas möjlighet att kontrollera privata utförare med anledning av § 4 på KS sammanträde 160112, program för mål och uppföljning av privata utförare.

Revisorerna beslutar:

Att vice ordföranden kontaktar KS ordförande angående ärendet.

Revisorerna reviderar listan med bevakningsområden.

Ordföranden informerar att Fredrik Andrén förvarnat om att han kommer att sluta som revisor

§ 9

Planeringsarbete

Revisorerna fortsätter sitt planeringsarbete för 2016.

Revisionen

Plats och tid: Enigheten fredagen den 12 februari 2016, kl. 09.00 – 12.30

Närvarande revisorer

Ordförande

Camilla Mikler
Bernt Runesson
Pål Wetterling
Bo Löfgren
Lesley Appelgren
Fredrik Andrén

§ § 11 - 14

EY

Anders Håkansson

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Ordförande

Camilla Mikler

Justerande

Pål Wetterling

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Tillkännagivande av protokolljusteringen har den 16 februari anslagits på kommunens anslagstavla, intygar i tjänsten

Tuovi Henriksson

Revisionen

- § 10 Revisorerna besöker Informationsenheten för att bilda sig en uppfattning om verksamheten och organisationen.
- § 11 **Godkännande av dagordningen**
Revisorerna beslutar
Att *godkänna förslag till dagordning*
- § 12 **Val av justeringsman**
Revisorerna beslutar
Att *välja Pål Wetterling till att justera protokollet*
- § 13 **Revisionsplan 2015 för kommunen**
FA 2015 Granskning av hemsjukvården gemensamt med Landstinget
Missiv och granskningsrapport har lämnats till äldrenämnden och kommunstyrelsen för yttrande samt till kommunfullmäktige för kännedom.
Svarstid ändrat till 2016-03-07.
- FB 2015 Granskning av kommunens fastighetsförvaltning
Missiv och granskningsrapport har lämnats till kommunstyrelsen och drift- och servicenämnden för yttrande samt till kommunfullmäktige och moderbolaget för kännedom.
Svar har begärts till 2016-03-07.
- FC 2015 Granskning av verkställighet av kommunfullmäktiges beslut
Missiv och granskningsrapport har lämnats till kommunstyrelsen, arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, funktionsstödsnämnden, socialnämnden, kultur- och fritidsnämnden, kunskapsnämnden och miljö- och samhällsbyggnadsnämnden samt till kommunfullmäktige, äldrenämnden, överförmyndarnämnden och samtliga kommunala bolag för kännedom.
Svarstid har ändrats till 2016-03-07.
- FD 2015 Granskning av kommunens mottagande av ensamkommande flyktingbarn
Missiv och granskningsrapport har lämnats till kommunstyrelsen, socialnämnden och kunskapsnämnden samt till kommunfullmäktige och överförmyndarnämnden för kännedom.
Bo Löfgren har skrivit eget tillägg till missivskrivelsen, vilket har lämnats som bilaga till granskningen.
Svar har begärts till 2016-02-26.
Granskningsrapport och missiven har även skickats i efterhand till arbetsmarknadsnämnden för kännedom.

Revisionen

FE 2015 *Granskning av kommunens skydd mot oegentligheter*
Granskningsrapport föredras av EY.
Revisorerna diskuterar rapporter och beslutar:
Att ge EY i uppdrag att föra in överenskomna ändringar till nästa revisionssammanträde.

FF 2015 *Granskning av tecknande av externa avtal*
Granskningsrapport och förslag till missiv föreligger.
Revisorerna diskuterar granskningen och beslutar:
Att återkomma till beslut vid nästa sammanträde.

§ 14 **Revisionsplan 2016 för kommunen**

FA 2016 *Granskning av kompetensförsörjning*
Förslag till projektplan föreligger. Revisorerna diskuterar projektplanen.
Revisorerna beslutar:
Att godta projektplanen enligt överenskomna ändringar och
Att ge EY i uppdrag att påbörja granskningen.

FB 2016 *Granskning av långsiktig planering*
Förslag till projektplan föreligger. Revisorerna diskuterar projektplanen.
Revisorerna beslutar:
Att ge EY i uppdrag att föra in överenskomna ändringar till nästa revisionssammanträde, Bo Löfgren lämnar skriftliga synpunkter till EY som skickar reviderat projektplan till nästa sammanträde.

§ 15 **Rapporter och information**

a) Kommunen

Lesley Appelgren rapporterade om socialnämndens protokoll i januari.

Bernt Runesson rapporterade iakttagelser angående kommunens ekonomi 2015, revisorerna återkommer till detta vid bokslutsgranskningen.

b) Kommunens bolag

Camilla Mikler och Bernt Runesson rapporterade om att de träffat Utveckling i Karlskronas VD och controller tillsammans med Björn Bondesson, EY

Revisionen

- c) Övriga
Pål Wetterling rapporterade om att han har varit på möte hos Rådningstjänsten.

§ 16 **Kurser och konferenser**

Kurshäfte cirkulerar.

Inkommit program för 5-kommunkonferens i Kristianstad 13-14 april.

Revisorerna diskuterar innehållet i sin medverkan under konferensen.

Bo Löfgren informerar om seminariet "Kontroll över privata utövare" som han varit på i Stockholm. Bo kommer att skicka informationen som kommit från SKL.

§ 17 **Övrigt**

Fredrik Andrén har lämnat in sin avsägelse från revisorsuppdraget.

§ 18 **Planeringsarbete**

Föreligger förslag till revisionsreglemente.

Revisorerna beslutar

Att anta förslaget till revisionsreglemente och

Att lämna det till kommunfullmäktige för beslut

Föreligger förslag till revisionsstrategi 2016-2019

Revisorerna beslutar

Att anta förslaget till revisionsstrategi 2016-2016 och

Att se till att dokumentet läggs in på kommunens hemsida

Revisionen

Plats och tid: Frode fredagen den 11 mars 2016, kl. 09.00 – 12.00

Närvarande revisorer

Ordförande

Camilla Mikler
Bernt Runesson
Bo Löfgren
Lesley Appelgren
Lars-Erik Johansson

EY

Anders Håkansson

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Ordförande

Camilla Mikler

Justerande

Bernt Runesson

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Tillkännagivande av protokolljusteringen har den 21 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 Bernt Runesson till att justera protokollet

§ 21 Revisionsplan 2015 för kommunen

FA 2015 Granskning av hemsjukvården gemensamt med Landstinget
Missiv och granskningsrapport har lämnats till äldrenämnden och kommunstyrelsen för yttrande samt till kommunfullmäktige för kännedom.
Svar har inkommit från äldrenämnden.
Revisorerna bordlägger ärendet i väntan på svar från kommunstyrelsen.

FB 2015 Granskning av kommunens fastighetsförvaltning
Missiv och granskningsrapport har lämnats till kommunstyrelsen och drift- och servicenämnden för yttrande samt till kommunfullmäktige och moderbolaget för kännedom.
Svar har begärts till 2016-03-07. Mail om senare svarsdatum har inkommit från förvaltningschef, Per Jonsson.

FC 2015 Granskning av verkställighet av kommunfullmäktiges beslut
Missiv och granskningsrapport har lämnats till kommunstyrelsen, arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, funktionsstödsnämnden, socialnämnden, kultur- och fritidsnämnden, kunskapsnämnden och miljö- och samhällsbyggnadsnämnden samt till kommunfullmäktige, äldrenämnden, överförmyndarnämnden och samtliga kommunala bolag för kännedom.
Svarstid har ändrats till 2016-03-07.
Svar inkommit från Kommunstyrelsen och Drift- och servicenämnden.
Revisorerna bordlägger ärendet i väntan på resterande svar.

FD 2015 Granskning av kommunens mottagande av ensamkommande flyktingbarn
Missiv och granskningsrapport har lämnats till kommunstyrelsen, socialnämnden och kunskapsnämnden samt till kommunfullmäktige och överförmyndarnämnden för kännedom.
Bo Löfgren har skrivit eget tillägg till missivskrivelsen, vilket har lämnats som bilaga till granskningen.
Svar har begärts till 2016-02-26. Ej inkommit.

Revisionen

FE 2015 Granskning av kommunens skydd mot oegentligheter
Revisorerna diskuterar rapporten samt missiv och beslutar:
Att ge EY i uppdrag att föra in överenskomna ändringar till nästa revisionsammansammanträde.

FF 2015 Granskning av tecknande av externa avtal
Granskningsrapport föreligger.
Revisorerna diskuterar granskningen och beslutar:
Att betrakta rapporten som arbetsmaterial och ha det som underlag för vidare granskning.
Att ge EY i uppdrag att komma in med en utökad projektplan

§ 22 **Revisionsplan 2016 för kommunen**

Föreligger förslag till revisionsplan för 2016.

Revisorerna beslutar:

Att anta revisionsplanen och publicera den på kommunens hemsida.

Föreligger förslag till eventuellt studiebesök på någon av kommunens nyare äldreboende och hem för ensamkommande flyktingbarn.

Revisorerna beslutar:

Att undersöka möjligheterna, med respektive förvaltning, till besök på ett äldreboende och ett boende för ensamkommande barn.

FA 2016 Granskning av kompetensförsörjning
Granskning pågår.

FB 2016 Granskning av långsiktig planering
Förslag till reviderad projektplan föreligger. Revisorerna diskuterar projektplanen.

Revisorerna beslutar:

Att godta projektplanen med minde ändringar och
Att ge EY i uppdrag att påbörja granskningen

FC 2016 Förstudie Regionalt samarbete
Revisorerna inväntar ny projektplan på förstudie från EY.

§ 23 **Bokslut 2015-12-31**

Information angående ändrad tid för bokslutsträff med Kommunstyrelsens presidium.

Revisorerna beslutar:

Att boka tid med kommunfullmäktiges presidium innan revisionsberättelsen för 2015 ska tas upp i fullmäktige.

Revisionen

§ 24 Anmälningssärenden

Inkommit rapport av ej verkställda beslut enligt 16 kap 6f Socialtjänstlagen per 1511231 från Socialnämnden och från Äldrenämnden.

Revisorerna beslutar:

Att lägga informationen till handlingarna.

§ 25 Skrivelser

Inkommit skrivelse/anmälan från Kristdemokraterna i Karlskrona kommun angående avtalet mellan kommunen och KHK.

Revisorerna beslutar

Att skicka svar till Jan Nylander, Kristdemokraterna Karlskrona

§ 26 Rapporter och information

a) Kommunen

Bo Löfgren informerar revisorerna om att det har kommit nya föreskrifter från SKL angående lokalt partistöd. Löfgren föreslår att revisorerna gör en sammanställning om kommunens partistöd.

Revisorerna beslutar:

Att ta upp frågan igen vid nästa sammanträde

Bo Löfgren informerar om att Karlskrona är den enda kommunen i landet som inte tar ut farledsavgifter.

Anders Håkansson, EY informerar om att de fått en beställning på utredning från Kunskapsförvaltningen angående förskolor.

b) Kommunens bolag

Bo Löfgren undrar över verksamhetsberättelserna från bolagen och efterlyser politikersamverkan vid bokslutsmötena med bolagen. Anders Håkansson, EY noterar detta, för kommande kallelse till bokslutsmötena.

Bernt Runesson rapporterar om att Kruthusen har fått ett lån med negativ ränta.

Bö Löfgren rapporterar om Utvecklingsbolaget

§ 27 Kurser och konferenser

Kurshäfte cirkulerar.

Sekreteraren anmäler deltagande till 5 kommunkonferensen 13-14 april samt bokar hotellrum i Kristianstad.

Inkommit inbjudan från SKL till flera seminarier

Revisorerna beslutar:

Revisionen

Att de som är intresserade anmäler sig till Fullmäktige och revisorerna 160426 i Stockholm, Upphandling av revisionstjänster 160512 i Nässjö, Utveckla lekmannarevisionen 190607 i Göteborg

Ordföranden undrar ifall revisorerna är intresserade av en kort genomgång av medieträning.

Revisorerna beslutar:

Att sekreteraren kontaktar Infoavdelningen för att komma överens om en tid om en kort information om revisionsperspektiv med media.

§ 28

Övrigt

Ordföranden informerar om att det har kommit svar från kommundirektören angående privata utförare, skall mailas till revisorerna

Inkommit enkät från SKL. Sekreteraren skickar ut den till revisorerna så att de kan lämna svar senast den 20 mars till sekreteraren som ska fylla i blanketten och skicka till SKL.

Reviderat revisionsreglemente har lämnats till kommunfullmäktige för beslut.

Reviderad revisionsstrategi har lagts på kommunens hemsida av Infoenheten som samtidigt har uppdaterat revisionens uppgifter på hemsidan.

Revisionen

Plats och tid: EY:s lokaler Drottninggatan fredagen den 8 april 2016, kl. 09.00 – 12.20

Närvarande revisorer

Ordförande

Vice ordförande

Camilla Mikler

Mats Nilsson

Bernt Runesson

Bo Löfgren

Lesley Appelgren

Lars-Erik Johansson

Karl-Gustaf Johansson

Pål Wetterling

Katarina Vastamäki

EY

Anders Håkansson

Lena Joelsson

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Ordförande

Camilla Mikler

Justerande

Lars-Erik Johansson

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Tillkännagivande av protokolljusteringen har den 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-Erik Johansson till att justera protokollet
- § 32 Föregående protokoll**
Framkommer att texten som hänvisar till kontaktuppgifter på kommunens hemsida är missvisande och bör tas bort så att endast länken finns att tillgå som genväg.
Revisorerna beslutar:
Att sekreteraren ska prata med Infoenheten om att ta bort inte fungerande information från hemsidan
- § 33 Revisionsplan 2015 för kommunen**
FA 2015 Granskning av hemsjukvården gemensamt med Landstinget Missiv och granskningsrapport har lämnats till äldrenämnden och kommunstyrelsen för yttrande samt till kommunfullmäktige för kännedom. Svar har inkommit från äldrenämnden. Revisorerna bordlägger ärendet i väntan på svar från kommunstyrelsen.
- FB 2015 Granskning av kommunens fastighetsförvaltning Missiv och granskningsrapport har lämnats till kommunstyrelsen och drift- och servicenämnden för yttrande samt till kommunfullmäktige och moderbolaget för kännedom. Svar har begärts till 2016-03-07. Mail om att svar kommer att lämnas 12 april har inkommit.*
- FC 2015 Granskning av verkställighet av kommunfullmäktiges beslut Missiv och granskningsrapport har lämnats till kommunstyrelsen, arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, funktionsstödsnämnden, socialnämnden, kultur- och fritidsnämnden, kunskapsnämnden och miljö- och samhällsbyggnadsnämnden samt till kommunfullmäktige, äldrenämnden, överförmyndarnämnden och samtliga kommunala bolag för kännedom. Svarstid har ändrats till 2016-03-07. Svar inkommit från Kommunstyrelsen och Drift- och servicenämnden. Revisorerna bordlägger ärendet i väntan på resterande svar och beslutar:*

Revisionen

Att ordföranden och sekreteraren kontaktar de nämnder som inte har lämnat något svar på missivet

FD 2015 Granskning av kommunens mottagande av ensamkommande flyktingbarn

Missiv och granskningsrapport har lämnats till kommunstyrelsen, socialnämnden och kunskapsnämnden samt till kommunfullmäktige och överförmyndarnämnden för kännedom.

Bo Löfgren har skrivit eget tillägg till missivskrivelsen, vilket har lämnats som bilaga till granskningen.

Svar har inkommit.

Revisorerna beslutar:

Att bordlägga ärendet till nästa sammanträde så att alla revisorer hinner läsa in sig i svarsdokumenten

FE 2015 Granskning av kommunens skydd mot oegentligheter

Efter diskussion om förslag till granskning beslutar revisorerna:

Att lägga ärendet till handlingarna

FF 2015 Granskning av tecknande av externa avtal

Granskningsrapport föreligger.

Revisorerna diskuterar ärendet och beslutar:

Att ärendet flyttas över till 2016 och avslutas från 2015.

Ny benämning på ärendet blir FD 2016

§ 34 Revisionsplan 2016 för kommunen

FA 2016 Granskning av kompetensförsörjning

Granskning pågår.

FB 2016 Granskning av långsiktig planering

Granskning pågår.

FC 2016 Förstudie Regionalt samarbete

Revisorerna diskuterar innehållet till projektplan.

Revisorerna beslutar:

Att synpunkter angående projektplan skall lämnas till Lena Joelsson, EY senast den 25 april.

FD 2016 Granskning av tecknande av externa avtal

Revisorerna beslutar

Att ge EY i uppdrag att skriva nytt projektplan.

Att bjuda in Jan Nylander, KD för att berätta om sina synpunkter i kommunens avtalsförfarande.

Revisionen

- § 35** **Bokslut 2015-12-31**
Revisorerna skriver under revisionsberättelse och revisorernas redogörelse 2015-12-31
Revisorerna beslutar
Att lämna revisionsberättelse med bilagor till kommunfullmäktige
- § 36** **Rapporter och information**
a) Kommunen
Inga
- b) Kommunens bolag
Pål Wetterling informerar om att Sydarkiveras bokslut och revisionsberättelse är klart och inlämnat till kommunfullmäktige.
- Bo Löfgren informerar angående fartygsavgifter.
- § 37** **Kurser och konferenser**
Praktisk information angående 5 kommunkonferensen 13-14 april i Kristianstad.
Sekreteraren tar upp intresseanmälan till Kommeqmässan som är 17-18 augusti.
- § 38** **Övrigt**
Revisorerna beslutar:
Att ändra datum för junisammanträdet till fredagen den 17 klockan 9.00 samt
Att inbjudan skickas till kommunfullmäktiges presidium att delta i sammanträdet från klockan 13.00 – 14.00.

Revisionen

Plats och tid: Freden våning 5 fredagen den 13 maj 2016, kl. 09.00 – 12.00

Närvarande revisorer

Ordförande

Mats Nilsson
Bernt Runesson
Bo Löfgren
Pål Wetterling
Katarina Vastamäki

EY

Anders Håkansson

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Ordförande

Mats Nilsson

Justerande

Bo Löfgren

Sekreterare

Tuovi Henriksson

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

Tuovi Henriksson

Revisionen

- § 39 Godkännande av dagordningen**
Revisorerna beslutar
Att godkänna förslag till dagordning
- § 40 Val av justeringsman**
Revisorerna beslutar
Att välja Bo Löfgren till att justera protokollet
- § 41 Föregående protokoll**
Bo Löfgren påpekade att beslut om förstudie av revisionsprojekt, som fattades beslut om vid föregående möte ej hade blivit protokollfört.
- § 42 Revisionsplan 2015 för kommunen**
- FA 2015 Granskning av hemsjukvården gemensamt med Landstinget*
Missiv och granskningsrapport har lämnats till äldrenämnden och kommunstyrelsen för yttrande samt till kommunfullmäktige för kännedom.
Svar har inkommit från äldrenämnden.
Revisorerna beslutar
Att sekreteraren undersöker med KS om de har behandlat missivet och
Att bordlägga ärendet i väntan på svar på frågan
- FB 2015 Granskning av kommunens fastighetsförvaltning*
Missiv och granskningsrapport har lämnats till kommunstyrelsen och drift- och servicenämnden för yttrande samt till kommunfullmäktige och moderbolaget för kännedom.
Svar har inkommit från kommunfullmäktige och Drift- och servicenämnden.
Revisorerna beslutar:
Att godkänna svaren och lägga ärendet till handlingarna.
- FC 2015 Granskning av verkställighet av kommunfullmäktiges beslut*
Missiv och granskningsrapport har lämnats till kommunstyrelsen, arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, funktionsstödsnämnden, socialnämnden, kultur- och fritidsnämnden, kunskapsnämnden och miljö- och samhällsbyggnadsnämnden samt till kommunfullmäktige, äldrenämnden, överförmyndarnämnden och samtliga kommunala bolag för kännedom.
Svarstid har ändrats till 2016-03-07.
Svar inkommit från Kommunstyrelsen och Drift- och servicenämnden.
Svar saknas fortfarande från resterande nämnder.
Revisorerna bordlägger ärendet i väntan på resterande svar och beslutar:

Revisionen

Att ge vice ordföranden i uppdrag att diskutera med ordföranden hur revisorerna ska gå vidare med ärendet då det inte har inkommit svar från alla nämnder som svar har begärts av.

FD 2015 *Granskning av kommunens mottagande av ensamkommande flyktingbarn*

Missiv och granskningsrapport har lämnats till kommunstyrelsen, socialnämnden och kunskapsnämnden samt till kommunfullmäktige och överförmyndarnämnden för kännedom.

Bo Löfgren har skrivit eget tillägg till missivskrivelsen, vilket har lämnats som bilaga till granskningen.

Svar har inkommit från Kommunstyrelsen och socialnämnden. Svar saknas fortfarande från Kunskapsnämnden.

Revisorerna beslutar:

Att bordlägga ärendet tills alla svar har inkommit

§ 43 Revisionsplan 2016 för kommunen

FA 2016 *Granskning av kompetensförsörjning*

Granskning pågår. Avrapporteras vid nästa sammanträde.

FB 2016 *Granskning av långsiktig planering*

Granskning pågår.

EY informerar om granskningsstatus. Delrapportering av granskningen sker vid nästa sammanträde.

FC 2016 *Förstudie Regionalt samarbete*

Föreligger förslag till projektplan.

Revisorerna beslutar:

Att återkomma med beslut om projektplan vid nästa sammanträde.

FD 2016 *Granskning av tecknande av externa avtal*

Granskning pågår.

FE 2016 *Förstudie granskning av partistöd*

Revisorerna beslutar

Att förstudien ska genomföras av Bo Löfgren

Bo Löfgren föredrar rapport av förstudien som ska faktagranskas av partierna innan revisorerna tar beslut.

Revisionen

§ 44 **Förslag på ytterligare granskningar**

Revisorerna diskuterar förslag till ytterligare granskningar.

Revisorerna beslutar

Att ge EY i uppdrag att lämna förslag till projektplan för granskning av sammanslagningen av BUN och UN till Kunskapsnämnd

Att Bo Löfgren skickar förslag för projektplan om infrastruktur till EY.

§ 45 **Studiebesök**

Diskuterades möjligt datum för verksamhetsbesök.

Revisorerna beslutar:

Att göra verksamhetsbesök på förmiddagen den 16 juni

Att sekreteraren undersöker möjlighet att besöka ett HVB-hem för ensamkommande flyktingbarn och äldreboendet Handelsträdgården.

Att besöka KomVux till hösten

§ 46 **Ekonomi**

Förslag till fördelning av revisorernas internbudget 2016 föreligger.

Revisorerna beslutar

Att anta fördelningen av internbudget samt

Att ge ordföranden och sekreteraren i uppdrag att göra upp internbudget för 2017.

§ 47 **Anmälningssärenden**

Rapportering av ej verkställda beslut enligt socialtjänstlagen 4 kap 1 § från äldreförvaltningen.

Protokoll över inspektion av kommunens överförmyndarverksamhet från Länsstyrelsen Skåne.

Revisorerna beslutar

Att lägga ärendena till handlingarna.

§ 48 **Rapporter och information**

a) Kommunen

Ingen rapport lämnades.

b) Kommunens bolag

Mats Nilsson rapporterade om byte av VD i Utveckling Karlskrona AB.

§ 49 **Kurser och konferenser**

Praktisk information angående resa till EYs konferens i Stockholm 15 maj lämnades och informerades om anmälan till seminarier på Kommeqmässan 17-18 augusti.

Revisionen

Revisorerna beslutar

Att de revisorer som är intresserade av EYs utbildningsdag på Alnarp den 27 maj anmäler sig själva till kursen

§ 50 Övrigt

Revisorerna beslutar:

Att uppdatera bevakningslistan enligt förslag.

Besök av ekonomichef Anette Stuesson som presenterade sig och informerade om kommunens ekonomi.
Revisorerna tackar för informationen.

Revisionen

Plats och tid: Ellida våning 4 fredagen den 17 juni 2016, kl. 09.00 – 11.50
sammanträdet ajournerades, återupptas
Onsdagen den 29 juni kl. 09.00 – 12.00

Närvarande revisorer

Ordförande

Camilla Mikler

Vice ordförande

Mats Nilsson

Bernt Runesson

Bo Löfgren

Pål Wetterling

Katarina Vastamäki

Karl-Gustaf Johansson

Lars-Erik Johansson

Lesley Appelgren

EY

Jens Håkansson

17 juni

Nina Högberg

del av § 55

Anders Håkansson

29 juni

Tjänstemän

Anette Gladher, socialchef

del av § 60

Sekreterare

Tuovi Henriksson

Ordförande

Camilla Mikler

Justerande

Katarina Vastamäki

Sekreterare

Tuovi Henriksson

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

Tuovi Henriksson

Revisionen

- § 51 Godkännande av dagordningen**
Revisorerna beslutar
Att godkänna förslag till dagordning
- § 52 Val av justeringsman**
Revisorerna beslutar
Att välja Katarina Vastamäki till att justera protokollet
- § 53 Föregående protokoll**
Inget att erinra.
- § 54 Revisionsplan 2015 för kommunen**
- FA 2015* Granskning av hemsjukvården gemensamt med Landstinget
Missiv och granskningsrapport har lämnats till äldrenämnden och kommunstyrelsen för yttrande samt till kommunfullmäktige för kännedom.
Svar har inkommit från äldrenämnden.
Revisorerna beslutar
Att lägga ärendet till handlingarna
- FC 2015* Granskning av verkställighet av kommunfullmäktiges beslut
Missiv och granskningsrapport har lämnats till kommunstyrelsen, arbetsmarknadsnämnden, drift- och servicenämnden, funktionsstödsnämnden, socialnämnden, kultur- och fritidsnämnden, kunskapsnämnden och miljö- och samhällsbyggnadsnämnden samt till kommunfullmäktige, äldrenämnden, överförmyndarnämnden och samtliga kommunala bolag för kännedom.
Svarstid har ändrats till 2016-03-07.
Svar inkommit från kommunstyrelsen, drift- och servicenämnden och socialnämnden
Svar saknas fortfarande från resterande nämnder.
Revisorerna bordlägger ärendet i väntan på resterande svar.
- FD 2015* Granskning av kommunens mottagande av ensamkommande flyktingbarn
Missiv och granskningsrapport har lämnats till kommunstyrelsen, socialnämnden och kunskapsnämnden samt till kommunfullmäktige och överförmyndarnämnden för kännedom.
Bo Löfgren har skrivit eget tillägg till missivskrivelsen, vilket har lämnats som bilaga till granskningen.
Svar har inkommit från Kommunstyrelsen och socialnämnden
Information om att svar är på gång från Kunskapsnämnden.
Revisorerna beslutar:

Revisionen

Att *bordlägga ärendet tills alla svar har inkommit*

§ 55

Revisionsplan 2016 för kommunen

FA 2016 *Granskning av kompetensförsörjning*
Granskningsrapport föredras av EY.

Revisorerna beslutar
Att *ge EY i uppdrag att skriva förslag till missiv.*

FB 2016 *Granskning av långsiktig planering*
Granskning pågår.
EY lämnar delrapport av granskningen.

FC 2016 *Förstudie Regionalt samarbete*
Föreligger förslag till projektplan.

Revisorerna beslutar:
Att *återkomma med beslut om projektplan vid nästa sammanträde.*

FD 2016 *Granskning av tecknande av externa avtal*
Granskningsrapport föredras av EY.

Revisorerna beslutar:
Att *ge EY i uppdrag att skriva förslag till missiv.*

FE 2016 *Förstudie granskning av partistöd*
Förstudierapporten kompletteras med kommentarer från EY
faktagranskning.

FF 2016 *Granskning av den nya nämnds- och
förvaltningsorganisationen för de pedagogiska
verksamheterna*

Förslag till projektplan föreligger.
Revisorerna beslutar:
Att *ge EY i uppdrag att påbörja granskningen enligt projektplan.*

§ 56

Ekonomi

Förslag till fördelning av revisorernas internbudget 2017 föreligger.
Revisorerna beslutar:

Att *internbudget för 2017 och kommande budgetramar skall
genomarbetas på revisorernas planeringsdagar framöver.*

§ 57

Anmälningssärenden

Rapportering av ej verkställda beslut enligt socialtjänstlagen 4 kap 1 §
från socialförvaltningen inkommit för 1:a kvartalet 2016.

Revisionen

§ 58 **Rapporter och information**

a) Kommunen

Bo Löfgren rapporterar från kommunfullmäktiges budgetdebatt.

§ 59 **Kurser och konferenser**

Revisorerna är bokade på seminarier på KommeKmässan.

Sekreteraren återkommer senare under sommaren angående färdstättet och tiden när revisorerna ska åka till mässan.

§ 60 **Övrigt**

Katarina Vastamäki tar upp frågan om att spara tid på möten genom att inte ha långa presentationer utan koncentrera sig på frågeställningarna. Revisorerna är överens om detta fortsättningsvis.

Revisorerna diskuterar kring lämpligheten av närvaro på nämndsmöten.

Katarina Vastamäki kommer att följa processer för markexploatering och nybyggnation.

Besök av socialchef Anette Gladher som informerade om arbetssituationen och om planerade åtgärder inom förvaltningen. Revisorerna tackar för informationen.