



SVALÖVS KOMMUN

## Kommunrevisionen

## SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum  
2021-03-23

Sida  
1(13)

<b>Plats och tid</b>	Aschebergsgatan 2, (Teams), kl 09.00-09.50
<b>Beslutande</b>	Göran Winér, ordf. Mikael Hellman Hans Rosenqvist Elisabeth Andersson Mats Nilsson
<b>Ej tjänstgörande ersättare</b>	-
<b>Övriga deltagare</b>	Malin Lundberg, revisor EY Sara Månsson, nämndsekreterare/jurist

Justerare

Utdragsbestyrkande



SVALÖVS KOMMUN

<b>Utses att justera</b>	Hans Rosenqvist
<b>Justeringens tid och plats</b>	2021-03-26, kl. 11.00, Kommunledningskontoret
<b>Justerade paragrafer</b>	§§ 27 - 37
<b>Sekreterare</b>	..... Sara Månsson
<b>Ordförande</b>	..... Göran Winér
<b>Justerare</b>	..... Hans Rosenqvist

## ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

<b>Organ</b>	Kommunstyrelsen
<b>Sammanträdesdatum</b>	2021-03-23
<b>Anslaget under tiden</b>	Anslå – Ta ner
<b>Förvaringsplats för protokollet</b>	Kommunledningskontorets närarkiv
<b>Underskrift</b>	..... Sara Månsson

Justerare				Utdragsbestyrkande
-----------	--	--	--	--------------------



## § 27 Beslutad ärendelista

§ 28	Protokoll från föregående möte.....	4
§ 29	Förstudie kompetensförsörjning av behöriga lärare flyttas.....	5
§ 30	Nulägesbild av revisionsplanen.....	6
§ 31	Revisionens plan för uppföljning av privata utförare.....	7
§ 32	Arbetsordning för kommunrevisionen i Svalövs kommun.....	8
§ 33	Ekonomisk uppföljning för revisionen per den 28 februari 2021.....	9
§ 34	Protokollsläsning.....	10
§ 35	Skrivelser och meddelanden.....	11
§ 36	Övrigt.....	12
§ 37	Ärenden att ta upp vid nästa möte.....	13



SVALÖVS KOMMUN

Dnr -

## § 28 Protokoll från föregående möte

### Sammanfattning av ärendet

Protokollet från mötet den 16 februari 2021 noteras.

### Beslutsunderlag

Revisionens protokoll 2021-02-16

Protokollet ska skickas till:

-

Justerare				Utdragsbestyrkande
-----------	--	--	--	--------------------



Dnr REV 14-2021

## § 29 Förstudie kompetensförsörjning av behöriga lärare flyttas

### Revisionens beslut

1. Förstudie kompetensförsörjning av behöriga lärare flyttas fram till hösten 2021.

### Sammanfattning av ärendet

Den 16 februari 2021 beslöt revisionen att godkänna och genomföra förstudie Svalövs lärares kompetensförsörjning. Förstudien skulle inledas i februari 2021 och avrapporteras på revisionsmötet i mars 2021. Önskemål från utbildningsförvaltningen har inkommit om att flytta fram förstudien på grund av hård arbetsbelastning, till hösten 2021.

### Beslutsunderlag

Revisionens protokoll den 2021-02-16, § 18 - Projektplaner förstudier och granskning.

Utkast projektplan förstudie Svalövs lärares kompetensförsörjning

### Förslag till beslut på sammanträdet

Göran Winér föreslår att förstudie kompetensförsörjning av behöriga lärare flyttas fram till hösten 2021.

### Beslutsgång

Ordförande ställer frågan om revisorerna kan anta förslagen till beslut och finner så.

Protokollet ska skickas till:

-

Justerare				Utdragsbestyrkande
-----------	--	--	--	--------------------



SVALÖVS KOMMUN

Dnr REV 3-2021

## § 30 Nulägesbild av revisionsplanen

### Sammanfattning av ärendet

Sakkunnigt biträde Malin Lundberg informerade om aktuell status för beslutade granskningar.

### Beslutsunderlag

Revisionsplan

Protokollet ska skickas till:

-

Justerare				Utdragsbestyrkande
-----------	--	--	--	--------------------



Dnr REV 16-2021, KS 355-2019

## § 31 Revisionens plan för uppföljning av privata utförare

### Revisionens beslut

1. Plan för uppföljning av privata utförare antas och överlämnas till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

### Sammanfattning av ärendet

I enlighet med kommunallagen (2017:725) (KL) har kommuner möjlighet att lämna över skötseln av kommunala angelägenheter till privata utförare (3 kap. 12 § KL). Om kommunen väljer att göra så och genom avtal lämnar över en kommunal angelägenhet till en privat utförare är det fortfarande kommunen som har det yttersta ansvaret. Kommunen ska se till att möjlighet finns, samt vidta åtgärder, för att kontrollera och följa upp verksamheten. Genom avtalet ska kommunen även tillförsäkra sig information vilken möjliggör att allmänheten ges insyn i den överlämnade verksamheten (10 kap. 9 § KL).

Kommunfullmäktige antog 2020-11-30, § 231, ett kommunövergripande program för uppföljning och insyn av verksamhet som utförs av privata utförare (KS 355-2019). I programmet åläggs varje nämnd att ta fram en plan för när och på vilket sätt avtal och verksamhet med privata utförare ska följas upp. Planen ska antas i samband med den interna kontrollplanen och revideras vid behov. Planen ska redovisas till kommunstyrelsen för att sedan anmälas till kommunfullmäktige.

### Beslutsunderlag

Plan för uppföljning av privata utförare, daterad 2021-03-02  
Kommunfullmäktige beslut 2020-11-30, § 231  
Program för uppföljning och insyn av verksamhet som utförs av privata utförare

### Förslag till beslut på sammanträdet

Göran Winér föreslår att plan för uppföljning av privata utförare antas och överlämnas till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

### Beslutsgång

Ordförande ställer frågan om revisorerna kan anta förslagen till beslut och finner så.

Protokollet ska skickas till:  
Kommunstyrelsen (MAN, LELE)

Justerare				Utdragsbestyrkande
-----------	--	--	--	--------------------



Dnr 15-2021

## § 32 Arbetsordning för kommunrevisionen i Svalövs kommun

### Revisionens beslut

1. Arbetsordningen godkänns.

### Sammanfattning av ärendet

En arbetsordning är en informell överenskommelse mellan revisorerna i kommunen om arbetsformer och förhållningssätt i det löpande arbetet. Överenskommelsen är giltig så länge revisorerna är ense om innebörden.

Revisorerna är självständiga vilket ställer krav på samarbete och överenskomna arbetssätt för att minska risken för otydlighet, ineffektivitet och splittring. Att gemensamt komma överens om hur gruppen ska arbeta i praktiken är därför viktigt och arbetsordningen är ett redskap i detta syfte. Arbetsordningen är ett lokalt dokument som vilar på en diskussion mellan revisorerna om hur de vill arbeta tillsammans. Det är revisorerna själva som beslutar om arbetsordningen.

### Områden som tas upp

- Sammankallandes/ordförandens uppdrag
- Revisorernas arbetssätt
- Revisorernas kommunikation och tillgänglighet
- Förhållningssätt mellan revisorerna
- Revisorernas sakkunniga stöd
- Lekmannarevision
- Tidplaner
- Kommunikation, information och webb
- Helhetssyn och samverkan
- Ekonomi, administration och rutiner
- Offentlighetsfrågor och dokumenthantering
- Kompetensutveckling och nätverkskontakter
- Revisorernas kvalitetssäkring, hantering av revisionsrapporter och intern kontroll

### Beslutsunderlag

Arbetsordning för kommunrevisionen i Svalövs kommun

### Förslag till beslut på sammanträdet

Göran Winér föreslår att arbetsordningen godkänns.

### Beslutsgång

Ordförande ställer frågan om revisorerna kan anta förslagen till beslut och finner så.

Protokollet ska skickas till: -

Justerare				Utdragsbestyrkande
-----------	--	--	--	--------------------





Dnr REV 1-2021

## § 33 Ekonomisk uppföljning för revisionen per den 28 februari 2021

### Revisionens beslut

1. Ekonomisk uppföljning per den 28 februari 2021 noteras.

### Sammanfattning av ärendet

Kommunförvaltningen har tagit fram en rapport över uppföljning mot budget per den 28 februari 2021.

### Beslutsunderlag

Uppföljning resultat mot budget, daterat 2021-03-01 och 2021-03-15

### Förslag till beslut på sammanträdet

Göran Winér föreslår att den ekonomiska uppföljningen per den 28 februari 2021 noteras.

### Beslutsgång

Ordförande ställer frågan om revisorerna kan anta förslagen till beslut och finner så.

Protokollet ska skickas till:  
Kommunförvaltningen (EALT)

Justerare				Utdragsbestyrkande
-----------	--	--	--	--------------------



SVALÖVS KOMMUN

Dnr -

## § 34 Protokollsläsning

### Sammanfattning av ärendet

Följande revisorer redogör för nedanstående protokoll:

Kommunstyrelsen, Göran Winér

Vård- och omsorgsnämnden, Elisabeth Andersson

Samhällsbyggnadsnämnden och NSVA, Hans Rosenqvist

Protokollet ska skickas till:

-

Justerare				Utdragsbestyrkande
-----------	--	--	--	--------------------



SVALÖVS KOMMUN

Dnr -

## § 35 Skrivelser och meddelanden

### Sammanfattning av ärendet

Det finns inga skrivelser och meddelanden att informera om.

Protokollet ska skickas till:

-

Justerare				Utdragsbestyrkande
-----------	--	--	--	--------------------



Dnr -

## § 36 Övrigt

### Sammanfattning av ärendet

Malin Lundberg informerar om att granskningen av IT- och informationssäkerhet har påbörjats och att granskningen av kommunens arbete för att motverka hot och våld påbörjas i april.

Med anledning av att det finns ett antal nyvalda revisorer i grannkommunerna så kommer E&Y att genomföra en allmän revisionsutbildning för revisorerna. De revisorer i Svalövs kommun som vill delta kan maila sitt intresse till Malin.

Sekreterare Sara Månsson skickar ut länk till E-learning utbildningarna till revisorerna.

Protokollet ska skickas till:

-



SVALÖVS KOMMUN

Dnr -

## § 37 Ärenden att ta upp vid nästa möte

### Sammanfattning av ärendet

Årsredovisningen kommer att tas upp på sammanträdet den 20 april.

Protokollet ska skickas till:

-

Justerare				Utdragsbestyrkande
-----------	--	--	--	--------------------