



**Kristianstads  
kommun**

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL 1 (1)

Sammanträdesdatum

2015-10-14

Kristianstads kommuns revisorer

Plats och tid Rådhus Skåne, rum 601 09:00-17.30

Beslutande  
Göran Sevebrant, ordförande  
Göran Wagermark  
Lisbeth Göransson  
Gunnar Svensson  
Rose-Marie Olin  
Fredrik Berndt, t o m § 88  
Christian Pettersson

Övriga närvarande  
Lena Salomon, PwC,  
Adrian Göranson PwC, § 86  
Mattias Johansson, PwC, § 86, § 88, § 89  
Marie Nilsson, PwC, § 89  
Anna-Kerstin Larsson, kommunfullmäktiges pres, § 87  
Bo Silverbern, kommunfullmäktiges pres, § 87  
Roland Sandelin, kommunfullmäktiges pres, § 87  
Gunnel Olsson, kommunledningskontoret, § 87  
Marie Färm, kommunledningskontoret, § 87  
Göran Thessén, C4 Energi, § 88  
Jonas Dahlqvist, Lars Johansson C4 Energi, § 88  
Rune Simonsson, C4 Energi, § 88

Utses att justera Göran Wagermark

Justeringens tid och plats Kristianstad 2015-10-20 kl. 09.00

Sekreterare

*Lena Salomon*

Paragrafer 84-93

Lena Salomon

Ordförande

*Göran Sevebrant*

Göran Sevebrant

Justerare

*Göran Wagermark*

Göran Wagermark

**ANSLAG/BEVIS**

Protokollet är justerat. Information har skett genom anslag.

Styrelse/Nämnd **Kristianstads kommuns revisorer**

Sammanträdesdatum 2015-10-14

Datum då anslaget sätts upp 2015-10-21

Datum då anslaget tas ned 2015-11-14

Förvaringsplats för protokollet Kommunkansliet, Rådhus Skåne

Underskrift

*Lena Salomon*

Lena Salomon



Kristianstads kommuns revisorer

Sammanträdesdatum

2015-10-14

KKR § 84

## Godkännande av dagordning

Beslut

- Revisorerna beslutar att godkänna dagordningen.

---



Kristianstads kommuns revisorer

Sammanträdesdatum

2015-10-14

KKR § 85

Datum för protokollsjustering

Beslut

- Revisorerna beslutar att protokollsjustering sker tisdagen den 20 oktober i Rådhuset kl. 09.00

---



Kristianstads kommuns revisorer

Sammanträdesdatum

2015-10-14

KKR § 86

## Granskningar från PwC

### Beslut

- Revisorerna beslutar att anta upprättad projektplan för granskning av omsorgsnämndens verksamhet 2015.
- Revisorerna beslutar att bordlägga ärendet gällande granskning av arbetsmarkandsinsatser och att beslut om granskningen fattas efter att justering av missivbrev gjorts.
- Revisorerna beslutar att anta uppräta förslag till utlåtande gällande delårsrapport 2 och översända detta till kommunfullmäktige för behandling på oktobersammanträdet.
- Revisorerna beslutar att anta upprättad granskning gällande delårsrapport 2015 och överända denna till kommunfullmäktige som bilaga till revisorernas bedömning av delårsrapport 2015.
- Revisorerna beslutar att anta upprättad granskning gällande granskning av Östra Skånes hjälpmedelsnämnd och översända denna till kommunfullmäktige som bilaga till revisorernas bedömning av delårsrapport 2015.

---

### Sammanfattning

Projektplan gällande granskning av styrning och ledning inom omsorgsnämnden godkändes av presidiet 2015-10-08 varmed beslutet anmäldes på sammanträdet.

Vid septembermötet gjordes en delrapportering av granskningen av arbetsmarkandsinsatser. Revisorerna beslöt att bordlägga ärendet och göra en komplettering i missivbrevet. Ärendet tas upp till beslut vid senare möte.



Sammanträdesdatum

Kristianstads kommuns revisorer

2015-10-14

Revisorerna beslutade att anta upprättat förslag till utlåtande som varit utsänt och överlämna detta till kommunfullmäktige. Revisorernas bedömning gällande delårsrapporten behandlas av kommunfullmäktige den 20 oktober.

Revisorerna beslutade anta upprättat förslag till granskning av delårsrapport som varit utsänt. Revisorerna beslutade att bifoga detta som bilaga till kommunfullmäktiges behandling av delårsrapporten.

Revisorerna beslutade anta upprättat förslag till granskning av Östra Skånes hjälpmedelsnämnd som varit utsänt. Revisorerna beslutade att bifoga detta som bilaga till kommunfullmäktiges behandling av delårsrapporten.

#### Beslutsunderlag

- Projektplan granskning av styrning och ledning gällande omsorgsnämnden
- Granskningsrapport gällande arbetsmarknadsinsatser
- Granskningsrapport delårsrapport 2015
- Granskningsrapport Östra Skånes hjälpmedelsnämnd
- Revisorernas bedömning gällande delårsrapport 2 år 2015



Kristianstads kommuns revisorer

Sammanträdesdatum

2015-10-14

## KKR § 87

### Sammanträffande med kommunfullmäktiges presidium

Revisorerna sammanträffar med kommunfullmäktiges presidium och diskuterar frågor som:

- På gång inom kommunfullmäktige
- På gång inom revisionen
- Service från kansliet
- Planerade granskningar 2016
- Övriga frågor
- Nästa sammanträde

---

### Sammanfattning

Kommunfullmäktiges presidium informerar om det utvecklingsarbete som är pågående inom ramen för fullmäktige och kommunkansliet. Revisorerna redovisar genomförda granskningar samt sammanträffanden med kommunens tjänstemän. Revisorerna redovisar pågående granskningar samt genomförda utbildningar.

Sammanträffande med kommunfullmäktiges presidium tas upp för beslut när revisionens sammanträden fastställts för år 2016.



Kristianstads kommuns revisorer

Sammanträdesdatum

2015-10-14

KKR § 88

## Sammanträffande med C4 Energi angående Stadsnätets utbyggnad

### Beslut

- Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

---

### Sammanfattning

C4 Energi informerar om stadsnätets utbyggnad. Fiberverksamheten bedrivs som ett eget affärsområde. Arbetet med utbyggnad av nätet utgår ifrån en bredbandsstrategi för Kristianstad kommun.

Målsättningen är att ca 95 % av fastigheterna ska erbjudas en anslutning till år 2020. Ambitionsnivån för utbygganden är ca 5000 hushåll år 2016. Ansökan görs även om statliga bidragspengar för landsbyggnadsprojekt 2016-2020 för anslutningar på landsbygden.





Kristianstads kommuns revisorer

Sammanträdesdatum

2015-10-14

KKR § 89

## Sammanträffande med auktoriserade revisorer

### Beslut

- Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

### Sammanfattning

Lekmannarevisorerna har bjudit in de auktoriserade revisorerna för ett avstämningsmöte. På mötet diskuteras årscykeln för granskningsarbetet gällande 2015 års revision. Koncernstrukturen inom Kommunens koncernföretag går igenom och vilka risker som har identifierats. Förändringar i omvärlden går igenom samt revisionens risk- och fokusområden. Lekmannarevisorerna är även inbjudna till höstmötena med respektive bolag för genomgång b l a delårsrapporten.



Kristianstads kommuns revisorer

Sammanträdesdatum

2015-10-14

KKR § 90

## Rapporter/skrivelser

### Beslut

- Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.
- Revisorerna beslutar att följa upp vilka åtgärder som genomförts angående barn som far illa innan revisionsberättelsen för 2015 behandlas i syfte att få en aktuell bild över antal utestående ärenden.

---

### Beslutsunderlag

- Delårsrapport 2015 för kommunstyrelsen
- Begäran om tilläggsanslag från BUN, omsorgsnämnden och Arbete och välfärdsnämnden
- Svar på genomförd granskning Arbete- och välfärdsnämnden angående misstanke om barn som far illa.





Kristianstads kommuns revisorer

Sammanträdesdatum

2015-10-14

KKR § 91

## Rapporter från grupperna

### Beslut

- Revisorerna beslutade att lägga informationen till handlingarna

---

### Sammanfattning

Lisbeth Göranson informerar om genomförda träffar med BUN, Byggnadsnämnden och Kultur och fritidsnämnden.



Kristianstads kommuns revisorer

Sammanträdesdatum

2015-10-14

KKR § 92

## Revisionens presentationsbroschyr

### Beslut

- Revisorena beslutade att lägga informationen till handlingarna

---

### Sammanfattning

Göran Sevebrant informerar om pågående arbete med att utforma revisorernas presentationsbroschyr som även delas ut till revisorerna. Uppdras till alla att inkomma med synpunkter till Göran angående innehåll och utformning av broschyren.



Kristianstads kommuns revisorer

Sammanträdesdatum

2015-10-14

KKR § 93

Övriga frågor

Beslut

- Inga övriga frågor.
-