



2016-12-14

Kristianstads kommuns revisorer

Plats och tid Rådhus Skåne, Kristianstad, kl. 09.00-12.30

Beslutande Göran Sevebrant, ordförande

Gunnar Svensson
Lisbeth Göranson
Rose-Marie Olin
Fredrik Berndt
Christian Pettersson

Övriga närvarande Lena Salomon, PwC
Gabriella Fredriksson, PwC, § 91
Annika Hansson, PwC, § 92

Utses att justera Fredrik Berndt

Justeringens
tid och plats Kristianstad 2016-12-19 kl. 10.00

Sekreterare Paragrafer 88-98
Lena Salomon

Ordförande
Göran Sevebrant

Justerare
Fredrik Berndt

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Information har skett genom anslag.

Styrelse/Nämnd **Kristianstads kommuns revisorer** Sammanträdesdatum 2016-12-14

Datum då
anslaget sätts upp 2016-12-19 Datum då
anslaget tas ned 2017-01-10

Förvaringsplats
för protokollet Kommunkansliet, Rådhus Skåne

Underskrift
Lena Salomon



Kristianstads kommuns revisorer

Sammanträdesdatum

2016-12-14

KKR § 88

Godkännande av dagordning

Beslut

- Revisorerna beslutar att godkänna dagordningen.



Kristianstads kommuns revisorer

Sammanträdesdatum

2016-12-14

KKR § 89

Datum för protokollsjustering

Beslut

- Revisorerna beslutar att protokollsjustering sker måndagen den 19 december 2016 kl. 10.00 i Kristianstad.



Sammanträdesdatum

Kristianstads kommuns revisorer

2016-12-14

KKR § 90

Granskning av företagspolicyn

Beslut

- Revisorerna beslutar att godkänna upprättat förslag till granskningsrapport gällande företagspolicyn och att översända denna till C4 Energi AB, AB Kristianstadsbyggen, Kristianstads Renhållnings AB och kommunstyrelsen samt till kommunfullmäktige.

Sammanfattning

Lena Salomon föredrar upprättad revisionsrapport gällande granskning av företagspolicyn. Revisorerna beslutade anta upprättat förslag till granskningsrapport med missivbrev och översända denna till berörda bolag och kommunstyrelsen med svar avseende vidtagna åtgärder före den 1 mars 2017 och till kommunfullmäktige för kännedom.

Beslutsunderlag

Granskningsrapport företagspolicyn, Kristianstad kommun.
Missivbrev granskning av företagspolicyn.



Sammanträdesdatum

Kristianstads kommuns revisorer

2016-12-14

KKR § 91

Granskning av avtalshantering i kommunstyrelsen, tekniska nämnden samt kultur- och fritidsnämnden en uppföljning

Beslut

- Revisorerna beslutar att godkänna upprättat förslag till granskning av avtalshantering och översända denna till kommunstyrelsen, tekniska nämnden och kultur- och fritidsnämnden samt till kommunfullmäktige för kännedom.

Sammanfattning

Gabriella Fredriksson föredrar upprättad revisionsrapport gällande avtalshantering för berörda nämnder och kommunstyrelsen. Revisorerna beslutade anta upprättat förslag till granskningsrapport och översända denna till kommunstyrelsen, tekniska nämnden och kultur- och fritidsnämnden med svar över vidtagna åtgärder före den 1 april 2017 och till kommunfullmäktige för kännedom.

Beslutsunderlag

Granskningsrapport gällande avtalshantering i kommunstyrelsen, tekniska nämnden samt kultur- och fritidsnämnden – en uppföljningsgranskning.

Missivbrev granskning av avtalshantering.



Sammanträdesdatum

Kristianstads kommuns revisorer

2016-12-14

KKR § 92

Granskning av rutiner för ansökan om statlig ersättning inom flyktingmottagandet

Beslut

- Revisorerna beslutar att godkänna upprättat förslag till granskning av rutiner för återsökning av statlig ersättning för flyktingmottagandet och översända denna till arbete- och välfärdsnämnden, BUN och kommunstyrelsen samt till kommunfullmäktige för kännedom.

Sammanfattning

Annika Hansson föredrar upprättad revisionsrapport gällande rutinerna för ansökan om statlig ersättning inom flyktingmottagandet för berörda nämnder och kommunstyrelsen. Revisorerna beslutade anta upprättat förslag till granskningsrapport och översända denna till arbete- och välfärdsnämnden, BUN nämnden och kommunstyrelsen.

Beslutsunderlag

Granskningsrapport gällande rutiner för ansökan om statlig ersättning inom flyktingmottagandet.

Missivbrev granskning av avtalshantering.



Sammanträdesdatum

Kristianstads kommuns revisorer

2016-12-14

KKR § 93

Svar på genomförd granskning avseende beslutsprocessen och intern kontroll gällande Tivolibadet

Beslut

- Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning

Svar på genomförd granskning avseende beslutsprocessen och intern kontroll gällande Tivolibadet har inkommit till revisionen. Revisorerna beslutar att lägga svaren till handlingarna.

Beslutsunderlag

Svar från kommunstyrelsen gällande granskning av beslutsprocessen och intern kontroll Tivolibadet, inklusive tjänsteutlåtande, november 2016

Svar från kultur- och fritidsnämnden, inklusive tjänsteutlåtande, gällande granskning av beslutsprocessen och intern kontroll Tivolibadet, december 2016

Sammanträdesdatum

Kristianstads kommuns revisorer

2016-12-14

KKR § 94

Granskningsförslag 2017

Beslut

Revisorerna beslutade anta följande granskningsförslag utifrån framtagna projektplaner för 2017:

- Projektplan granskning av kränkande behandling inom skolområdet
- Projektplan granskning av finanspolicyn
- Projektplan granskning av överförmyndarverksamheten
- Projektplan granskning av intern kontroll
- Enkät KS uppsiktsplikt

Revisorerna beslutar att inte genomföra granskningen avseende sjukfrånvaron då kommunen redan påbörjat ett arbete inom detta område. Revisorerna beslutar att i samband med granskningen av överförmyndarverksamheten särskilt överväga ifall en utvidgning av granskningen behövs med anledning av resultatet. Revisorerna beslutar att i ett senare skede ta ställning till om intern kontrollgranskningen ska genomföras även för omsorgsnämnden samt kultur- och fritidsnämnden.

Revisorerna beslutar att genomföra enkäten avseende kommunstyrelsens uppsiktsplikt. Enkäten sänds till ledamöterna i kommunstyrelsen i början av januari 2017 och två påminnelser kommer att skickas till ledamöterna.

Sammanfattning

Förslag till projektplaner har varit utsända inom fem områden. Revisorerna beslutar anta upprättat förslag till projektplaner för fyra av dessa områden. Förslag till enkät gällande kommunstyrelsens syn på intern kontroll går igenom av revisionen och beslutas ingå i pågående granskning gällande kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

Beslutsunderlag

Granskningsförslag 2017; projektplaner gällande kränkande behandling, sjukfrånvaron, finanspolicyn, överförmyndarverksamheten, intern kontroll



Kristianstads kommuns revisorer

Sammanträdesdatum

2016-12-14

KKR § 95

Arbetssätt inom revisionen

Beslut

- Revisorerna beslutar att bordlägga frågan till nästa sammanträde i januari 2017.



Sammanträdesdatum

Kristianstads kommuns revisorer

2016-12-14

KKR § 96

Rapporter/skrivelser

Beslut

- Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Beslutsunderlag

- Månadsuppföljning oktober 2016
- Ekonomisk uppföljning revisionen
- Utbildningsdag februarisammanträdet
- Förslag till inbjudan bolagsdag marsammanträdet
- Övriga sammanträffanden med politiker och tjänstemän
- Omvärldsbevakning



Sammanträdesdatum

Kristianstads kommuns revisorer

2016-12-14

KKR § 97

Övriga frågor

Göran Sevebrant informerar om deltagande på revisionskonferensen Skåne Nordost i Hörby i november.

Göran informerar om att nästa träff blir den 9 november i Kristianstad kommun.

KKR § 98

Anmälningar

Beslut

- Revisorerna beslutar att lägga anmälningarna till handlingarna.

Sammanfattning

Protokoll från den 16 november 2016.
