



Kristianstads kommuns revisorer

2021-03-31

Plats och tid Sammanträde kl. 08.30-11.30

Beslutande Sven-Gunnar Linné, ordförande
Göran Sevebrant,
Bill Nilsson
Fredrik Berndt
Sven-Ove Reimers
Per-Ingvar Johansson
Roland Krantz

Övriga närvarande Lena Salomon, PwC,
Mattias Johansson, PwC, § 46
Malin Odby, PwC § 46
Emma Ekstén, PwC § 47

Utses att justera Göran Sevebrant

Justeringens tid och plats Kristianstad 2021-04-07 kl. 10.00

Sekreterare Paragrafer 44-54
Lena Salomon

Ordförande
Sven-Gunnar Linné

Justerare
Göran Sevebrant

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Information har skett genom anslag.

Styrelse/Nämnd **Kristianstads kommuns revisorer** Sammanträdesdatum 2021-03-31

Datum då anslaget sätts upp 2021-04-07 Datum då anslaget tas ned 2021-04-29

Förvaringsplats för protokollet Kommunkansliet, Rådhus Skåne

Underskrift
Lena Salomon



Kristianstads kommuns revisorer

Sammanträdesdatum

2021-03-31

KKR § 44

Godkännande av dagordning

Beslut

Revisorerna beslutar att godkänna dagordningen.



Sammanträdesdatum

Kristianstads kommuns revisorer

2021-03-31

KKR § 45

Datum för protokollsjustering

Beslut

- Revisorerna beslutar att protokollsjustering sker onsdagen den 7 april 2021 kl. 10.00 i Rådhuset.
-



Sammanträdesdatum

Kristianstads kommuns revisorer

2021-03-31

KKR § 46

Granskning av årsredovisning år 2020

Beslut

Revisorerna beslutade att anta upprättat förslag till revisionsrapport gällande granskning av årsredovisning år 2020 och översända denna som bilaga till revisionsberättelse till kommunfullmäktige för behandling.

Sammanfattning

- Mattias Johansson PwC och Malin Odby PwC redogör för genomförd granskning avseende årsredovisning år 2020.

Beslutsunderlag

- Presentation granskning av årsredovisning år 2020
 - Granskningsrapport granskning av årsredovisning år 2020
 - Årsredovisning år 2020, Kristianstad kommun
 - Bedömning av intern kontroll, tjänsteutlåtande kommunledningskontoret, januari år 2021
-



Sammanträdesdatum

Kristianstads kommuns revisorer

2021-03-31

KKR § 47

Grundläggande granskning år 2020

Beslut

- Revisorerna beslutade att lägga informationen till handlingarna.
-

Sammanfattning

Emma Ekstén föredrar upprättade granskningsrapporter gällande den grundläggande granskningen avseende nämnder och tre bolag. Dokumentet utgör ett internt arbetsmaterial och är ett underlag för revisorernas ställningstagande i ansvarsprövningsfrågan. Dokumentet kommer även att utgöra underlag för 2021 års kommande granskningar.

Beslutsunderlag

- Arbetsmaterial, Grundläggande granskning nämnder, C4 Energi, ABK och Renhållningen
- Arbetsmaterial, Samanställning grundläggande granskning kommunstyrelsen och nämnderna



Sammanträdesdatum

Kristianstads kommuns revisorer

2021-03-31

KKR § 48

Revisorernas redogörelse år 2020

Beslut

- Revisorerna beslutar att anta upprättat förslag till redogörelse för år 2020. Revisorerna beslutar att överlämna redogörelsen som en bilaga till revisionsberättelsen till kommunfullmäktige för behandling.

Beslutsunderlag

- Revisorernas redogörelse för år 2020.



Sammanträdesdatum

Kristianstads kommuns revisorer

2021-03-31

KKR § 49

Sammanställning CRV underlag för ansvars- prövning

Beslut

- Revisorerna diskuterar upprättat arbetsmaterial och beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning

PwC har sammanställt ett material som underlag för ansvarsprövningen år 2020 när det gäller tekniska nämnden och investeringsprojektet CRV. Revisorerna diskuterar upprättat arbetsmaterial och beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Beslutsunderlag

- Sammanställning CRV, Kristianstad kommun



Sammanträdesdatum

Kristianstads kommuns revisorer

2021-03-31

KKR § 50

Revisionsberättelse år 2020

Beslut

- Revisorerna beslutade anta upprättat förslag till revisionsberättelse för år 2020 och överlämna denna inklusive bilagor till kommunfullmäktige för behandling.

Beslutsunderlag

- Revisionsberättelsen år 2020.



Sammanträdesdatum

Kristianstads kommuns revisorer

2021-03-31

KKR § 51

Förslag till projektplaner

Beslut

- Revisorerna beslutade att anta upprättade förslag till projektplan gällande granskning av ersättning för förlorad arbetsinkomst samt granskning av rektors pedagogiska ledarskap.
- Revisorerna beslutar att avvakta med granskning av bolagen tills finansieringsfrågan för lekmanrevisionens fördjupade granskningar är löst.

Beslutsunderlag

- Granskning av ersättning för förlorad arbetsinkomst
- Granskning av bisysslor för bolagen
- Granskning av rektors pedagogiska ledarskap



Sammanträdesdatum

Kristianstads kommuns revisorer

2021-03-31

KKR § 52

Inkomna skrivelser

Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

Beslutsunderlag

- Svar från C4 energi angående GDPR-granskningen
- Revisionsamverkan med Region Skåne, seminarium 4 maj
- Förfrågan från Mälardalens högskola angående intervju
- Information från styrgruppen för revisionsamverkan och förnyad diskussion i maj angående gemensam granskning



Sammanträdesdatum

Kristianstads kommuns revisorer

2021-03-31

KKR § 53

Inkomna skrivelser

Diskussion om träff med kommunfullmäktiges presidium den 7/4.

Beslutsunderlag

- Inbjudan träff med KF-presidium, april år 2021.



Kristianstads kommuns revisorer

Sammanträdesdatum

2021-03-31

KKR § 54

Anmälningar

Protokoll från föregående sammanträde läggs till handlingarna.



Kristianstads kommuns revisorer

Sammanträdesdatum

2021-03-31