

Tid och plats	B-salen, kl. 08:30-11:05
Beslutande	
Ledamöter	Örjan Mossberg (V), Ordförande Nils Fransson (L), 1:e vice ordförande Valon Rama (S) Lars Edqvist (MP) Bahtije Breznica (S) Kennerth Sjögren (S) Magnus Jisborg (M) Carl Geijer (M) Sture Andersson (C) Göran Kannerby (KD) Börje Ivarsson (SD) §§ 13-16
Övriga närvarande	
Tjänstepersoner	Sofie Thor, revisionschef Martin Fransson, gruppledare Jonna Johansson, sekreterare
Justering	
Justerare	Nils Fransson
Plats och tid	Kommunkansliet
Justerade paragrafer	§§ 13-22
Sekreterare Jonna Johansson
Ordförande Örjan Mossberg
Justerare Nils Fransson

Bevis om anslag av protokoll

Kommunens revisorers protokoll från sammanträdet 2019-02-04 är justerat.

Anslagsdag 2019-02-07

Anslaget tas ner 2019-03-01

Förvaringsplats för protokollet Kommunkansliet

Den som vill överklaga ett beslut ska göra det skriftligt inom tre veckor från anslagsdagen

Underskrift

.....
Jonna Johansson

Förteckning över kommunens revisorer ärenden

§ 13	Dnr 292154 Val av justerare	4
§ 14	Dnr 292155 Godkännande av föredragningslista.....	5
§ 15	Dnr 292294 Diskussion kring eventuellt kvarstående jäv	6
§ 16	Dnr 2019-00001 Fördelning av lekmanarevisionsuppdrag och bevakningsansvar m.m	7
§ 17	Dnr 2019-00005 Internbudget 2019 samt internkontrollplan för kommunens revisorer	8
§ 18	Dnr 292358 Information om arvodesbestämmelser	9
§ 19	Dnr 292359 Information om planeringsdag och utbildning i Kosta	10
§ 20	Dnr 292360 Rapport från ledamöter	11
§ 21	Dnr 2019-00002 Inkomna och besvarade skrivelser av intresse samt inkomna inbjudningar och protokoll samlingsakt 2019	12
§ 22	Dnr 292297 Övrigt	13

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 13

Dnr 292154

Val av justerare

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna beslutar att Nils Fransson (L) ska justera protokollet.

Bakgrund

Kommunens revisorer ska besluta vem som jämte ordförande ska justera dagens protokoll.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 14

Dnr 292155

Godkännande av föredragningslista

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer godkänner föredragningslistan.

Bakgrund

Ordförande Örjan Mossberg (V) frågar om kommunens revisorer godkänner föredragningslistan.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 15

Dnr 292294

Diskussion kring eventuellt kvarstående jäv

Ordförande Örjan Mossberg (V) frågar revisorerna som inte närvarade vid senaste sammanträdet, ifall de anser sig riskera att hamna i en jävsituation som kan påverka deras arbete som revisor. Inga sådana jäv framkommer under diskussionen.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 16

Dnr 2019-00001

Fördelning av revisions- och lekmannarevisionsuppdrag

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer fastställer förslag till kommunfullmäktige och kommunstyrelsen om fördelning av revisorsuppdrag i enlighet med till ärendet bilagda vallistor.

Bakgrund

Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen ska ur kommunens revisorer utse lekmannarevisorer till bolag, stiftelser och föreningar där kommunen har intressen. Kommunens revisorer ska lämna förslag på hur dessa uppdrag ska fördelas.

Beslutsunderlag

Revisionschefen har i samråd med presidiet tagit fram ett förslag på fördelning av revisions- och lekmannarevisionsuppdrag. Förslaget är baserat på de önskemål som framfördes under föregående sammanträde.

Beslutet skickas till

För kännedom

Kommunfullmäktiges valberedning

Kommunstyrelsen

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 17

Dnr 2019-00005

Internbudget 2019 samt internkontrollplan för kommunens revisorer

Kommunens revisorers beslut

1. Revisorerna godkänner internbudget och internkontrollplan för 2019.
2. Revisionschefen får i uppdrag att lämna över internbudgeten till ekonomikontoret.

Bakgrund

Varje nämnd ska fastställa en internbudget för verksamhetsåret.

Beslutsunderlag

Revisionschefen har den 24 januari 2019 tagit fram ett förslag till budget med intäkter och kostnader för 2019, se bilaga. Utgångspunkten är tilldelad anslagsram och utfall 2018 samt kända förutsättningar för 2019. Vidare har förslag till internkontrollplan 2019 tagits fram, se bilaga.

Internbudgeten följs upp månadsvis av revisionschefen och uppföljningar lämnas till revisorerna vid ordinarie revisionsmöten.

Beslutet skickas till

För åtgärd

Revisionschefen

För kännedom

Ekonomikontoret

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 18

Dnr 292358

Information om arvodesbestämmelser

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen och diskussionen i protokollet.

Bakgrund

Martin Fransson, gruppledare informerar om arvodesbestämmelser. Det förs sedan en diskussion kring fasta arvoden och vad som ska ingå i det. Vidare diskuterar man gällande attesterande av fakturor och medarbetarsamtal med revisionschefen m.m. och huruvida det bör framkomma i bestämmelser om fast arvode.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 19

Dnr 292359

Information om planeringsdag och utbildning i Kosta

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen i protokollet

Bakgrund

Sofie Thor, revisionschef informerar om planeringsdag och utbildning i Kosta den 14 och 15 februari 2019 och går igenom programmet. Information ges om att varje revisor förväntas förbereda minst tre risker inför utbildningen.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 20

Dnr 292360

Rapport från ledamöter

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen från rapporteringen och protokolluppläsningen.

Bakgrund

Revisorerna bevakar varje månad nämndernas sammanträden och informerar sedan övriga revisorer. Revisorerna rapporterar även om de utbildningar som de närvarat vid och tagit del av.

Örjan Mossberg (V) och Nils Fransson (L) rapporterar om SKL utbildningen i Malmö som de närvarade vid den 22 januari 2019.

Magnus Jisborg redogör för protokollsläsning gällande omsorgsnämnden och utbildningsnämnden. Viss diskussion förs kring problem med att rapportera från bolag på grund av t.ex. sekretess.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 21

Dnr 2019-00002

**Inkomna och besvarade skrivelser av intresse samt
inkomna inbjudningar och protokoll samlingsakt 2019**

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna noterar att inga skrivelser av intresse inkommit.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 22

Dnr 292297

Övrigt

Sofie Thor, revisionschef, informerar kort om ansvarsförsäkring som gäller uppdrag som lekmannarevisor.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------