



Revisorerna

Datum

2018-03-23

Version, 1,0

## Sammanträde

### Plats

Ahllöfsrummet, Rådhuset Arboga

### Tid

Fredag den 23 mars 2018, kl. 08.00-12.00

### Närvarande

Jan Erik Isaksson, ordförande, deltog ej under § 7

Per Gunnar Persson, ordförande under § 7

Anette Grund

Bertil Bresell

Sixten Öhman

### Övriga

Karin Helin Lindkvist, KPMG

## Sammanträde i kommunrevisionen

§ 1. Sammanträdet öppnande.

Mötesordförande hälsar de närvarande välkomna och förklarar sammanträdet öppnat.

§ 2. Val av justerare

Att jämte mötesordförande justera dagens protokoll utses Bertil Bresell.

### § 3. Fastställande av dagordning

Den föreslagna dagordningen fastställs.

### § 4. Protokoll från sammanträde 2018-02-23

Protokoll från sammanträde 2018-02-23 gicks igenom av revisorerna och godkändes.

### § 5. Strategisk lokalförsörjningsplan

Kommunen har fastslagit en ny lokalförsörjningsplan.

Revisorerna beslutar att bjuda in kommunens lokalförsörjningsstrateg till sammanträdet den 25 maj för att få information om hur kommunen och arbetar med lokalförsörjningen samt vilka ekonomiska principer som gäller för verksamheternas lokalkostnader.

Jan Erik Isaksson ber kommunkansliet att skriva ut lokalförsörjningsplan till samtliga revisorer.

### § 6. Begäran om förlängd svarstid

En begäran om förlängd svarstid har inkommit från kommunstyrelsen och socialnämnden avseende granskningen av arbetsgivarfrågor. Revisorerna beslutar att godkänna begäran. Ordförande undertecknar ett brev till kommunstyrelsen och socialnämnden med svar att revisorerna godkänner begäran.

### § 7. Riskanalys och revisionsplanering 2018

Revisorerna färdigställer riskanalys 2018. KPMG får i uppdrag att ta fram en projektplan avseende uppföljning av granskningar under mandatperioden. Revisionsplanen tas upp på nästkommande sammanträde.

### § 8. Rapport och missiv granskning kommunstyrelsens uppsikt över räddningstjänsten

Revisorerna godkänner rapport och missiv avseende granskning kommunstyrelsens uppsikt över räddningstjänsten och ger KPMG i uppdrag att översända rapporten till kommunstyrelsen.

### § 9. Förberedelse inför ansvarsprövningen

Socialnämndens underskott för 2017 uppgår till 8 761 tkr. Revisorerna beslutar att bjuda in socialnämndens presidium vid ett extra möte för att få information om hur nämndens ser på underskottet och nämndens ekonomiska kontroll under 2017. Förslag på datum är den 12 april. KPMG får i uppdrag att kontakta nämndens ordförande och socialchef för att boka in tiden. KPMG får i uppdrag att göra en översiktlig granskning av socialnämndens ekonomiska kontroll under 2017. Granskningen ska vara klar till mötet med socialnämndens presidium.

§ 10. Uppdrag som lekmannarevisor i Västra Mälardalens Kommunalförbund och bevakningsområden

Revisorerna beslutar att föreslå Bertil Bresell som revisor i Västra Mälardalens Kommunalförbund. KPMG tar fram en skrivelse som ställs till fullmäktige där Bertil Bresell föreslås som revisor i Västra Mälardalens Kommunalförbund.

Revisorerna beslutar att Sixten Öhman får kommunstyrelsen som sitt bevakningsområde.

§ 11. Ekonomisk rapport 2018

Ingen ekonomisk rapport har inkommit.

§ 12. Pågående ärenden

En genomgång görs av förteckning av pågående ärenden. Förteckningen uppdateras med dagens ärenden.

§ 13. Rapport från nämnder, bolag, kommunalförbund m.m.

Följande rapportering lämnas:

- Per Gunnar Persson informerar om att slutrevisionen är genomförd för Mälarenergi Elnät AB.
- Per Gunnar Persson informerar om att lekmannarevisorernas granskningsrapporter är inlämnade till RIAB med dotterbolag och till Sturestaden AB med dotterbolag. Originalen på granskningsrapporterna är inlämnade till kommunkansliet.
- Per Gunnar Persson informerar om att uppföljningsmöten med vd i RIAB är inplanerade till den 20 juni kl. 15.00 och möte med vd i Sturestaden AB är inplanerade till den 20 juni kl 13.00 . Lekmannarevisorerna tycker att de har blivit väldigt positivt bemötta av bolagens auktoriserade revisorer samt av vd i respektive bolag.
- Bertil Bresell informerar om att Barn- och utbildningsnämnden har problem med att upprätthålla nivån på andelen behörig personal i verksamheten.
- Jan Erik Isaksson informerar om att revisorerna i Västra Mälardalens Myndighetsförbund har haft sin slutrevision. Det är en bra verksamhet och revisorerna får bra redovisningar.
- Den gemensamma Överförmyndarnämnden gör ett underskott 2017 med - 1 460 tkr. Då det är en gemensam nämnd kommer Arboga kommun att få ta en del av underskottet.

§ 14. Inkomna handlingar

Till revisionen har följande handlingar inkommit:

- KPMG, inbjudan nätverksträff för förtroendevalda revisorer den 22 maj i Karlstad.

- SKL, information om ändring kommunallagen avseende revisorernas valbarhet till fullmäktige.
- Kommunstyrelsen, protokoll § 29, Uppföljning intern kontroll för kommunstyrelsen 2017.
- Kommunstyrelsen, protokoll § 40, svar på granskning av ärendehantering.

#### § 15. Utgående handlingar

Följande utgående handlingar från revisionen:

- Skrivelse till fullmäktiges presidium avseende förslag på revisor till Västra Mälardalens Kommunalförbund.
- Svar till kommunstyrelsen och socialnämnden på begäran om förlängd svarstid på granskning arbetsgivarfrågor.
- Rapport på granskning kommunstyrelsens uppsikt över räddningstjänsten.
- Rapport på granskning kommuns förberedelse inför införandet av dataskyddsförordningen.

#### § 16. Övriga frågor

Det fattas sidor i två av protokollen som KPMG översänt från bolagen. KPMG undersöker det och skickar ut nya protokoll för de som inte är kompletta.

KPMG kommer att göra i ordning pärmar för lekmanrevisorernas material 2017. Pärmarna kommer att förvaras i Rådhuset.

#### § 17. Nästa sammanträde

Vid nästa sammanträde ska följande frågor finnas med på dagordningen:

- Årsredovisning 2017 och revisionsberättelse
- KPMG central
- Revisorernas kommunikation med fullmäktige
- Revisionsplan 2018
- Eventuella granskningar av lekmanrevisorerna

Nästa ordinarie sammanträde beslutas till måndag den 16 april kl. 08.00.

§ 18. Sammanträdets avslutning

Ordförande tackar för visat intresse och förklarar sammanträdet avslutat.

Jan Erik Isaksson  
*Ordförande*

Bertil Bresell  
*Revisor*