



Revisorerna

Datum

2018-04-16

Version, 1,0

Sammanträde

Plats

Ahllöfsrummet, Rådhuset Arboga

Tid

Måndag den 16 april 2018, kl. 08.00-12.00

Närvarande

Jan Erik Isaksson, ordförande

Per Gunnar Persson,

Anette Grund

Bertil Bresell

Sixten Öhman

Övriga

Martin Ingberg, KPMG, § 6 (via SKYPE)

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 Sixten Öhman.

§ 3. Fastställande av dagordning

Den föreslagna dagordningen fastställs.

§ 4. Protokoll från sammanträde 2018-03-23

Protokoll från sammanträde 2018-03-23 gicks igenom av revisorerna och godkändes.

§ 5. Rapporter grundläggande granskning

Rapporter på grundläggande granskning har tillställts revisorerna. Revisorerna godkänner rapporterna och ger KPMG i uppdrag att översända till kommunstyrelsen och nämnder samt för kännedom till fullmäktige.

§ 6. Rapport på granskning årsredovisning 2017 och revisionsberättelse

Martin Ingberg, KPMG, gör en genomgång av granskning av årsredovisning 2017. Revisorerna godkänner rapporten och ger KPMG i uppdrag att översända den till kommunstyrelsen samt för kännedom till fullmäktige.

Revisorerna har genomfört ett möte med socialnämndens ordförande samt socialchef med anledning av nämndens bristande ekonomiska kontroll under 2017. KPMG får i uppdrag att i en kortare rapport sammanfatta iakttagelserna vid mötet och vad som framkommit i dokumentation avseende nämndens ekonomi.

Revisorerna fattar beslut om revisionsberättelsen 2017. Revisionsberättelsen kommer att tillställas kommunfullmäktige.

Bertil Bresell kommer att delta på fullmäktiges sammanträde när revisionsberättelsen ska behandlas.

§ 7. Riskanalys och revisionsplanering 2018

Revisorerna beslutar att de föreslår till revisorerna i Kungsörs kommun och Köpings kommun att inom ramen för den övergripande granskningen genomföra ett möte med den gemensamma Överförmyndarnämnden.

Revisorerna i Kungsörs kommun har ett förslag att under 2018 genomföra en gemensam granskning av kommunens nya ekonomisystem. Revisorerna ger KPMG i uppdrag att ta fram ett förslag till projektplan avseende granskning av det nya ekonomisystemet. Granskningen ska syfta till att bedöma vilka funktioner som fungerar i systemet och vilka som saknas samt vilka integrationer som fungerar och vilka som saknas. KPMG kommunicerar projektplanen med revisorerna i Kungsör, Köping och Surahammars kommun samt med revisorerna i Västra Mälardalens Kommunalförbund och Västra Mälardalens Myndighetsförbund.

En projektplan har tillställts revisorerna avseende uppföljning av revisionsprojekt. Revisorerna godkänner projektplanen.

Revisorerna fattar beslut om att genomföra grundläggande granskning 2018 enligt samma modell som 2017.

Revisorerna beslutar att sammanträde ska hållas följande datum under hösten 2018:

2018-09-11

2018-10-12

2018-11-16

2018-12-13

Samtliga sammanträden mellan 08.00 och 12.00 om inget annat beslutas.

§ 8. Lekmannarevision

Per Gunnar Persson informerar om att lekmannarevisorerna i Mälarenergi AB har diskuterat att de ska genomföra en fördjupad granskning avseende kris- och katastrofberedskap.

Per Gunnar Persson har ett förslag att lekmannarevisorerna i RIAB och Sturestaden AB ska granska bolagens styrning samt vilken uppföljning som sker till fullmäktige.

§ 9. KPMG central

Frågan skjuts till nästa sammanträde.

§ 10. Revisorernas kommunikation med fullmäktige

Revisorerna beslutar att bjuda in fullmäktiges presidium till sammanträdet den 11 september kl 11.00.

§ 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.

Inget att rapportera.

§ 14. Inkomna handlingar

Till revisionen har följande handlingar inkommit:

- Tillsynsrapport länsstyrelsen överförmyndarnämnden.

§ 15. Utgående handlingar

Följande utgående handlingar från revisionen:

Datum	Till	Avser
2018-04-16	Kommunstyrelsen f.k fullmäktige	Rapport grundläggande granskning kommunstyrelsen
2018-04-16	Socialnämnden f.k fullmäktige	Rapport grundläggande granskning Socialnämnden
2018-04-16	Barn- och utbildningsnämnden f.k fullmäktige	Rapport grundläggande granskning Barn- och utbildningsnämnden
2018-04-16	Fritids- och kulturnämnden f.k fullmäktige	Rapport grundläggande granskning Fritids- och kulturnämnden
2018-04-16	Tekniska nämnden f.k fullmäktige	Rapport grundläggande granskning Tekniska nämnden
2018-04-16	Kommunstyrelsen f.k fullmäktige	Rapport granskning årsredovisning 2017
2018-04-16	Fullmäktige	Revisionsberättelse 2017 med tillhörande bilagor

§ 16. Övriga frågor

Inga övriga frågor.

§ 17. Nästa sammanträde

Vid nästa sammanträde ska följande frågor finnas med på dagordningen:

- Möte med lokalstrategen
- Revisionsplanen 2018, med inplanering av möten med nämnderna under hösten
- KPMG central

Nästa ordinarie sammanträde beslutas till fredag den 25 maj kl. 08.00.

§ 18. Sammanträdets avslutning

Ordförande tackar för visat intresse och förklarar sammanträdet avslutat.

Jan Erik Isaksson
Ordförande

Sixten Öhman
Revisor