



Revisorerna

Datum

2019-09-04

Version, 1,0

## Sammanträde

### Plats

Sturerummet, Rådhuset Arboga

### Tid

2019-09-04, kl. 08.00-12.00

### Närvarande

Jan Erik Isaksson, ordförande

Bertil Bresell

Conny Pettersson

Johan Wigren

Krister Rydberg

### Övriga

Karin Helin Lindkvist, KPMG

Ida Larsson, praktikant, KPMG

Mats Ögren, ordf. Kf presidie, § 13

Carl Erik Almskoug, 1:e vice ordf. Kf presidie, § 13

Karin Cladin, 2:e vice ordf. Kf presidie, § 13

Marie-Louise Söderström, ordf. Socialnämnden, § 14

Kjell Wendin, 1:e vice ordf. Socialnämnden, § 14

Kerstin Rosenqvist, 2:e vice ordf. Socialnämnden, § 14

## 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 Conny Pettersson.

§ 3. Fastställande av dagordning

Den föreslagna dagordningen fastställs.

§ 4. Protokoll från sammanträde 2019-06-18.

Protokoll från sammanträde 2019-06-18 gicks igenom av revisorerna och godkändes.

## § 5. Projektplan

- Grundläggande granskning.

Genomgång av planen som sedan godkänns efter vissa textändringar. Genomgång av de frågor som ska ligga som underlag för granskningen, utskicksdatum samt förslag på datum för träff med nämnder och Kommunstyrelsen. Frågorna godkänns efter vissa tillägg.

- Ytterligare fördjupande granskningar.

Redovisning av granskningen om Kommunstyrelsens uppsikt skjuts upp till oktobersammanträdet.

Karin Helin Lindkvist informerar revisorerna om att 2019 års budget även kan innefatta ytterligare en fördjupad granskning.

## § 6. Planering lekmanrevision 2019

Revisorerna önskar en utbildning gällande rollen som lekmanrevisor. Karin Helin Lindkvist föreslår en halv dags utbildning kombinerat med arbete med riskanalys för 2020. Karin Helin Lindkvist utformar en skrivelse till bolagen för att informera om att utbildning och riskanalyser kommer att göras samt beräknad kostnad för detta. Förslag på genomförande är v.45.

## § 7. Lekmanrevisorer till nybildade bolag

För bolaget Arboga Vatten och avlopp AB föreslås Krister Rydberg som ordinarie och Jan Erik Isaksson som suppleant. För bolaget Arboga kommunal teknik AB föreslås Jan Erik Isaksson som ordinarie och Krister Rydberg som suppleant.

En skrivelse översänds till fullmäktige med ovanstående förslag.

## § 8. Pågående ärenden.

En genomgång görs av listan över pågående ärenden. Listan uppdateras med dagens ärenden.

## § 9. Rapport från nämnder, bolag, kommunalförbund m.m.

- Bertil Bresell och Conny Petterson har träffat vid i Sturestaden AB. Enligt Vd fungerar det väldigt bra att ha ett bolag som är ägt till hälften av kommunen. Vd informerade också om de byggplaner som finns för centrum där det kommer att byggas en fastighet med 38 lägenheter. Kyrkan kommer att renoveras och ska användas till kulturaktiviteter. Vid mötet hade de diskuterat om det är bolaget eller kommunen som ska teckna ansvarsförsäkring för lekmanrevisorerna. Detta kommer att tas upp vid dagens möte med fullmäktiges presidium.
- Socialnämnden. Johan Wigren redovisar kort från Socialnämndens delårsrapport. Nämnden har ett budgetunderskott på närmare 30 milj. Det är hög omsättning bland chefer. Det är främst hemtjänsten som har stora ekonomiska underskott men även verksamheten gällande placerade vuxna och ungdomar med missbruksproblem. Vissa åtgärder har vidtagits enligt delårsredovisningen.

- Fritids- och kulturnämnden prognostiserar att det kommer att klara sin budget för 2019.
- Inom VMKF har tillsatts en tf. chef för räddningstjänsten.

#### § 10. Inkomna handlingar

Följande handling har inkommit:

2019-09-03	Ks	Svar på granskning av årsredovisningen	Till revisionspärmerna 2018
------------	----	--	-----------------------------

#### § 11. Utgående handlingar

Inga utgående handlingar.

#### § 12. Ekonomisk rapport

Den ekonomiska rapporten visar att det är 403 687 kronor bokfört t.om 2019-08-31

- Konsulter och fakturering. KPMG har av misstag fakturerat en granskning dubbelt vilket belastat 2019 års budget. Revisorerna beslutar att detta kan justeras på priset för den grundläggande granskningen.
- En granskning avseende 2018 har belastat 2019 års budget med 30 000 kr då beslut om granskningen togs i början på 2019.
- Kostnaden för utbildning nätverksträff har bokförts på kontor för konsultkostnader i stället för kontot för kurser.

#### § 13. Möte med fullmäktiges presidium.

Vid mötet diskuteras revisorernas budget, revisionsplanen och kommunens ekonomi samt vem som är ansvarig för att teckna ansvarsförsäkring för lekmannarevisorerna. Fullmäktiges ordförande återkommer med besked till revisorerna avseende ansvarsförsäkringen. Nästa möte bestäms till den 14 februari 2020 kl 08.00.

#### § 14. Möte med socialnämndens presidium.

Vid mötet diskuteras socialnämndens ekonomi och vilka åtgärder som planeras för att uppnå en ekonomi balans.

#### § 15. Övriga frågor

Sammanträdeslistan ska uppdateras. Även sammanträdet den 14 februari 2020 läggs in i listan.

§ 16. Nästa sammanträde

Nästa ordinarie sammanträde beslutas till 2019-10-11.

§ 17. Sammanträdet avslutning

Ordförande tackar för visat intresse och förklarar sammanträdet avslutat.

Jan Erik Isaksson  
*Ordförande*

Conny Pettersson  
*Revisor*