



## Sammanträde

### Plats

Ahllöfsrummet, Rådhuset Arboga

### Tid

Fredag den 13 oktober 2017, kl. 08.00-12.30

### Närvarande

Jan Erik Isaksson, ordförande

Per Gunnar Persson

Susanne Henning Aihonen, § 1-6 och § 8-9

Bertil Bresell

### Övriga

Anders Röhfors, ks ordf.

Jonna Lindman, vice ordf.

Andreas Silversten, 2:e vice ordf.

Jerker Parksjö, kommunchef

Ann Björkman, ekonomichef

Karin Helin Lindkvist, KPMG

## Sammanträde i kommunrevisionen

§ 1. Sammanträdet öppnande.

Ordförande hälsar de närvarande välkomna och förklarar sammanträdet öppnat.

§ 2. Val av justerare

Att jämte ordförande justera dagens protokoll utses Per Gunnar Persson.

§ 3. Fastställande av dagordning

Den föreslagna dagordningen fastställs.

§ 4. Protokoll från sammanträde 2017-09-01

Protokoll från sammanträde 2017-09-01 gicks igenom av revisorerna och godkändes.

§ 5. Delårsrapport 2017

Ekonomichef Ann Björkman gör en genomgång av delårsrapport per 2017-08-31. Delårsrapporten och tillhörande presentation överlämnas till revisorerna. Ann Björkman informerar om att kommunens prognos har förändrats positivt sedan delårsrapporten avlämnades bland annat beroende på att Barn- och utbildningsnämndens prognos har förbättrats.

Kommunen har en ny styrmodell 2017. Enligt Ann Björkman kommer kommunen troligen att göra vissa justeringar av styrmodellen till 2018.

Då SCB förändrat tidpunkten för medborgarundersökningar från våren till hösten är det flera mått som inte ännu kunnat mätas.

Kommunen har valt att inte göra en koncernredovisning i delårsbokslutet. Enligt Ann Björkman skulle kommunen få skjuta på delårsbokslutet om de skulle redovisa en koncernredovisning i delårsrapporten.

§ 6. Rapport granskning delårsrapport samt revisorernas bedömning

En rapport på granskning delårsrapport har tillställts revisorerna. Revisorerna godkänner rapporten med tillhörande missiv med mindre justeringar.

Revisorerna fattar beslut om revisorernas bedömning

§ 7. Förslag från revisorerna i KAK avseende hur kommunerna förberett sig för införandet av dataskyddsförordningen.

Revisorerna i övriga Kungsör och Köping samt i Västra Mälardalens kommunalförbund har som förslag att en gemensam översiktlig granskning ska genomföras av hur långt kommunerna och kommunalförbundet har kommit för att förbereda sig inför införandet av Dataskyddsförordningen.

Revisorerna ger KPMG i uppdrag att ta fram en projektplan för en översiktlig granskning avseende hur långt kommunerna och kommunalförbundet kommit i förberedelserna inför införandet av Dataskyddsförordningen.

§ 8. Avrapportering granskning ärendehantering

En genomgång görs av rapporten granskning av ärendehantering. Då det efterfrågats kompletterande sakgranskning skjuts beslut om rapporten till sammanträdet i november. Det ska också göras vissa redaktionella ändringar i rapporten.

#### § 9. Ekonomisk rapport 2017

Den ekonomiska rapporten visar att 433 400 är bokfört t.o.m. 2017-10-10. Det kommer att uppstå ett underskott avseende arvoden då det betalats ut retroaktiva arvoden och ersättningar som avser 2016.

#### § 10. Pågående ärenden

Listan uppdateras med dagens ärenden.

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

Bertil Bresell har noterat att Arboga kommun är bästa skolkommun i Västmanlands län i Lärarförbundets årliga ranking.

Lekmannarevisorerna i bolagen har, tillsammans med KPMG, haft möte med, VD i Rådhuset i Arboga AB samt med VD i Sturestadens Fastighets AB.

Skrifterna om Intern kontroll, God revisionssed i kommunal verksamhet samt Lekmannarevision i praktiken har överlämnats till VD i Sturestadens Fastighets AB i samband med mötet och kommer att översändas till VD Rådhuset i Arboga AB.

Inget övrigt att rapportera.

#### § 12. Inkomna handlingar

Till revisionen har inga handlingar inkommit:

#### § 13. Utgående handlingar

Följande handlingar utgående handlingar från revisionen:

- Till kommunfullmäktige och kommunstyrelsen: Rapport på granskning av delårsrapport med tillhörande missiv samt revisorernas bedömning av delårsrapporten.
- Till fullmäktiges presidium: Ordförande kommer under v 42 att översända en skrivelse avseende revisorernas arvoden och ekonomi.

Inga övriga utgående handlingar från revisionen.

#### § 14. Övriga frågor

Jan Erik Isaksson uppmärksammar frågan om kommunen genomfört säkerhetsanalys enligt säkerhetsskyddsförordningen, 1996:663. Frågan läggs in i listan på ärenden att bevaka.

Inför revisorernas möte med kommunstyrelsen med anledning av den grundläggande granskningen ska revisorerna formulera frågor till kommunstyrelsen. Revisorerna beslutar att, förutom de gemensamma frågor som ställs till samtliga nämnder, följande frågor ställas till kommunstyrelsen:

- Hur utövar kommunstyrelsen sin uppsiktsplikt över nämnderna, kommunalförbund och kommunala bolag.
- Redovisa hur kommunstyrelsen följer upp att nämnder, kommunalförbund och de kommunala bolagen lever upp till tillämpliga fattade beslut och riktlinjer.

#### § 15. Nästa sammanträde

Nästa ordinarie sammanträde bestäms till fredag den 17 november kl. 08.00.

#### § 16. Sammanträdet avslutning

Ordförande tackar för visat intresse och förklarar sammanträdet avslutat.

Jan Erik Isaksson  
*Ordförande*

Per Gunnar Persson  
*Revisor*