



Revisorerna

Datum

2018-09-11

Version, 1,0

Sammanträde

Plats

Ahllöfsrummet, Rådhuset Arboga

Tid

2018-09-11, kl. 08.00-12.00

Närvarande

Jan Erik Isaksson, ordförande

Per Gunnar Persson

Anette Grund

Bertil Bresell

Sixten Öhman

Övriga

Mats Öhgren, fullmäktiges ordförande, § 12

Karin Helin Lindkvist, KPMG

Caroline Gerelius, praktikant, KPMG

Patrik Hellberg, KPMG (via SKYPE) § 5 A

Thomas Hjelmqvist, (via telefon), del av § 9

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

Till dagordningen lägges, § 5b, Granskning av införande av nytt ekonomisystem

Med denna ändring fastställs den föreslagna dagordningen.

§ 4. Protokoll från sammanträde 2018-06-20

Protokoll från sammanträde 2018-06-20 gicks igenom av revisorerna och godkändes.

§ 5. Avrapportering granskningar

A Uppföljande granskning av beredskap för kris och extraordinära händelser

Patrik Hellberg, KPMG, gör en genomgång av rapport på granskning av beredskap för kris och extraordinära händelser. Revisorerna tackar för rapporteringen och beslutar att godkänna rapporten. Patrik Hellberg kommer att översända kommunens risk- och sårbarhetsanalys till revisorerna. Förslag till missiv godkännes med ett tillägg avseende att kommunstyrelsen ska säkerställa att fritids- och kulturförvaltningen utarbetar en övergripande krishanteringsplan som innehåller plan för hur nämnden kan bidra med resurser till övriga nämnder för att upprätthålla samhällsviktiga resurser i händelse av kris.

Ordförande får i uppdrag att slutgiltigt godkänna missivet så att rapporten kan översändas till kommunstyrelsen samt fullmäktige.

B Granskning av införande av nytt ekonomisystem

Enligt tidplanen skulle granskningen avrapporteras i september men då rapporten ännu inte är sakgranskad kommer den att tas upp på sammanträdet den 18 oktober.

§ 6. Revisionsplanering 2018

Revisorerna har 113 000 kronor kvar i budgeten för fördjupade granskningar under 2018.

Revisorerna går igenom revisionsplanen 2018 för att ta ställning till om ytterligare fördjupad granskning ska genomföras under året.

KPMG får i uppdrag att ta fram en projektplan avseende hur socialnämnden säkerställer kvalitén i kommunens särskilda boenden för äldre samt nämndens möjlighet att erbjuda särskilda boenden efter de äldres olika behov. Projektplanen hanteras via mail till samtliga revisorer för synpunkter och beslut.

§ 7. Ekonomisk rapport 2018

En ekonomisk rapport har inkommit som visar att det är 376 989 kr bokfört per 2018-09-10.

§ 8. Pågående ärenden

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

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

Anette Grund informerar om att en utredning kommer att startas i äldreomsorgen för att kartlägga arbetsmiljön. I delårsrapportshandlingarna från socialnämnden prognostiseras ett underskott om 13,7 mkr varav 12 mkr bedöms som opåverkbara kostnader.

Per Gunnar Persson informerar om att lekmannarevisorerna genomförde möten den 20 juni med vd i Rådhuset i Arboga AB med dotterbolag samt med vd i Sturestaden AB med dotterbolag. Vid dessa möten gjordes en uppföljning av de synpunkter som

lekmannarevisorerna framfört i granskningsrapporterna för 2017. Per Gunnar Persson framför att det var informativa och bra möten.

Jan Erik Isaksson har fått information om att det varit en hög personalomsättning i RIAB med dotterbolag och han ser att det kan finnas en risk för kompetensbrist i bolagen. Då Kommunfastigheter i Arboga AB står inför att genomföra stora investeringsprojekt (via partnering) ser revisorerna att det kan innebära svårigheter för bolaget. Thomas Hjelmqvist, KPMG; redogör kort via telefon vad det innebär att genomföra investeringsprojekt via partnering samt varför det är så viktigt att ha en bra kompetens hos uppdragsgivaren vid denna typ av projekt. Revisorerna beslutar att Per Gunnar Persson kontakter bolagens ordförande alternativt vice ordförande för att få information om personalsituationen i bolaget.

§ 10. Inkomna handlingar

Till revisionen har följande handlingar inkommit:

Datum	Från	Ärende	Hantering
Registrerad som inkommen vid sammanträdet 2018-06-20.	Kommunstyrelsen	Svar på granskning arbetsgivarfrågor.	KPMG och ordförande får i uppdrag att ta fram en skrivelse med begäran om ett förtydligande från socialnämnden och kommunstyrelsen.
2018-08-28	Kommunstyrelsen	Svar på granskning KS uppsikt över räddningstjänsten,	Lägges till handlingarna
2018-09-05	Revisionen Köpings kommun	Information från revisorerna i Köping angående länsrevisionskonferensen.	Lägges till handlingarna
2018-09-06	SKL	Erbjudande hösten 2018 (utbildningskatalog)	Lägges till handlingarna

§ 11. Utgående handlingar

Datum	Till	Ärende
Behandlat 2018-09-11, översändes efter justering, se § 5	Kommunstyrelsen Fullmäktiges för kännedom	Rapport, Uppföljande granskning av beredskap för extraordinära händelser

§ 12. Möte med fullmäktiges presidium

Mats Öhgren, fullmäktiges ordförande, hälsas välkommen till dagens sammanträde.

Mats Öhgren lämnar följande information. Fullmäktiges presidium ställer sig bakom revisorernas budgetäskande för 2019 vilket borde innebära att fullmäktige kommer att bevilja äskandet.

Avseende revisionsplanen som tillställts fullmäktiges presidium framför fullmäktiges ordförande att det är en bra plan. Han understryker vikten av att det finns en "röd tråd" i revisionen så att revisorerna har ett underlag för sina val av granskningar.

Revisorerna framför att kommunstyrelsen borde ställa samma krav på alla kommunala bolag (både helägda och delägda) när det gäller återrapportering.

Mats Öhgren framför att revisorerna borde ha särskilt stor uppmärksamhet på de stora investeringar som planeras och vilken inverkan det har på driftbudgeten. Han framför vidare att han anser att revisorernas granskningar har varit relevanta och bra under mandatperioden.

Mats Öhgren tackas för informationen.

§ 13. Övriga frågor

Inga övriga frågor.

§ 14. Nästa sammanträde

Anette Grund kommer inte att kunna närvara på nästkommande sammanträde vilket innebär att hanteringen av underskrift av revisorernas bedömning hanteras separat.

Nästa ordinarie sammanträde beslutas till 2018-10-18 kl. 08.00.

§ 15. Sammanträdet avslutning

Ordförande tackar för visat intresse och förklarar sammanträdet avslutat.

Jan Erik Isaksson
Ordförande

Bertil Bresell
Revisor