



Revisorerna

Datum

2019-12-13

Version, 1,0

Sammanträde

Plats

Ahllöfsrummet, Rådhuset Arboga

Tid

2019-12-13, kl. 08.00-12.00

Närvarande

Jan Erik Isaksson, ordförande

Bertil Bresell

Conny Pettersson

Johan Wigren

Krister Rydberg

Övriga

Anders Neuman, ekonomichef, § 5

Karin Helin Lindkvist, KPMG

Ida Larsson, praktikant, 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 2019-11-15

Protokoll från sammanträde 2019-11-15 gicks igenom av revisorerna och godkändes.

§ 5. Presentation av Anders Neuman

Anders Neuman, ny ekonomichef i kommunen, hälsas välkommen. Anders presenterar sig och berättar kort om sin bakgrund.

§ 6. Riskanalys 2020

Ett förslag till metod för att genomföra riskanalysen presenteras. Metoden innebär att en digital enkät skickas ut till varje revisor som enskilt gör en riskbedömning. KPMG sammanställer svaren och en genomgång görs av sammanställningen på nästa sammanträde. Jan Erik Isaksson har tittat på enkäten och har några synpunkter på förändringar. Karin Helin Lindkvist undersöker kostnaden för Arboga om de efterfrågade anpassningarna ska göras. Revisorerna beslutar att enkäten ska användas för riskbedömning 2020. En genomgång görs av de nyckeltal som finns i ett utkast till revisionsplan som tillställts revisorerna.

§ 7. KPMG central

Punkten skjuts till ett senare tillfälle.

§ 8. Kommunikationen med fullmäktige samt granskade nämnder och styrelse.

Revisorerna i Kungsörs kommun har en kommunikationsplan som Jan Erik Isaksson har tagit del av. Denna kommunikationsplan översänds till övriga revisorer för att ta ställning till om Arboga kommuns revisorer ska ta fram något liknande. Eventuellt ska kommunikationsplanen biläggas revisionsplanen.

Ordförande i kommunfullmäktige har framfört att det är bra om revisorerna kommer till vartannat fullmäktigesammanträde. Han framförde också att det var uppskattat i fullmäktige att Jan Erik Isaksson redogjorde för granskningen av "Placerade barns skolgång och hälsa" på senaste sammanträdet.

§ 9. Planering av sammanträden

Följande planering av sammanträden görs:

- Möte med fullmäktiges presidium den 2020-02-14 kl 08.00.
- Möte med Socialnämndens presidium den 2020-03-13 kl 11.00.
- Behandling av bokslut och årsredovisning 2020-04-17

§ 10. Förberedande diskussioner inför ansvarsprovningen 2020

Möte med socialnämndens presidium ska ske efter att avrapportering gjorts av den fördjupade granskningen gällande socialnämndens ekonomi. Planerad tid för mötet se § 9.

§ 11. Pågående ärenden

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

§ 12. Rapport från nämnder och bolag

Följande rapportering lämnas:

- Bertil Bresell och Conny Pettersson har träffat Mats Ögren, ordförande i Sturestaden AB, och Hans-Olof Lund, styrelseledamot i Sturestaden AB, representerande Byggnadsfirma Lund. Det var ett bra möte.
- Jan Erik Isaksson och Johan Wigren har haft möte med Vd i Rådhuskoncernen och ekonomen i Arbogabostäder AB samt ekonomen i Kommunfastigheter i Arboga AB.
- Folkomröstning kommer att göras avseende Medåkers skola.
- Barn- och utbildningsnämndens mål för 2020 är förändrade.
- Socialnämnden prognostiserar – 27 Mkr avseende 2019.
- Ej verkställda beslut inom vård- och omsorg ökar avseende plats på särskilt boende.

§ 13. Kommande aktiviteter

Träff med överförmyndarnämnden inför den grundläggande granskningen kommer att genomföras i Köping den 17 december kl 10.00. Jan Erik Isaksson åker på den träffen. Samtliga revisorer har fått nämndens svar på utskickade frågor.

§ 14. Inkomna handlingar

Följande handlingar har inkommit:

Datum	Från	Avser	Förvaras
2019-11-12	§ 203 KS 239/2019-042	Svar granskning av delårsrapport.	Lägges till handlingarna.
2019-11-25	KPMG	Inbjudan från KPMG utbildning i ansvarsprövningsprocessen.	Samtliga revisorer anmäler sig.
2019-12-09	§ 158 KS 4/2019-102	Val av lekmannarevisorer till Arboga Kommunalteknik AB och Arboga Vatten och Avlopp AB	Lägges till handlingarna.

§ 15. Utgående handlingar

Inga utgående handlingar.

§ 16. Ekonomisk rapport

En ekonomisk rapport per 2019-11-30 visar att 457 986 kr är bokfört.

§ 17. Ärenden att ta upp på fullmäktiges kommande sammanträde

Inga punkter att ta upp på fullmäktiges kommande sammanträde.

§ 18. Övriga frågor

Vid föregående möte beslutades att en skrivelse skulle ställas till de kommunala bolagen gällande information att fördjupad granskning kommer att ske under 2020. Då denna information framgick i skrivelse som översändes i september till bolagen beslutas att ingen ny skrivelse behöver skickas.

Krister Rydberg har blivit utsedd av Länsstyrelsen som ersättare i fullmäktige. Då detta uppdrag inte går att förena med uppdraget som revisor kommer han att meddela att han inte står till förfogande för uppdraget i fullmäktige utan han kommer att kvarstå som revisor.

Revisorerna diskuterar att eventuellt hålla arbetsmöten för att få tidsmässigt mer utrymme för interna diskussioner och information.

§ 19. Nästa sammanträde

Nästa ordinarie sammanträde beslutas till 2020-01-17.

§ 20. Sammanträdet avslutning

Ordförande tackar för visat intresse och förklarar sammanträdet avslutat.

Jan Erik Isaksson
Ordförande

Bertil Bresell
Revisor