



Datum
2023-01-20

Revisorerna

Version, 1,0

Sammanträde

Plats

KS-salen Rådhuset Arboga

Tid

2023-01-20 kl. 08.00-12.00

Närvarande

Jan Erik Isaksson, sammankallande
Bertil Bresell
Conny Pettersson,
Johan Wigren
Sune Karlsson

Övriga

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 Bertil Bresell.

§ 3. Fastställande av dagordning

Den föreslagna dagordningen fastställs. Ett tillägg görs om lekmannarevisionen.

§ 4. Protokoll från sammanträde 2022-12-13

Protokoll från sammanträde 2022-12-13 godkännes.

§ 5. Presentation av revisorerna

Revisorerna presenterar sig.

§ 6. Presentation av sakkunnigt biträde från KPMG

Karin Helin Lindkvist, KPMG, presenterar sig och KPMG:s uppdrag i Arboga kommun.

§ 7. Arbetsordning inkl. fördelning av bevakning av nämnder

Karin Helin Lindkvist undersöker om revisorernas handlingar kan ligga i Meetings.

En genomgång görs av kommunikationsplanen (som är en bilaga till arbetsordningen). Genomgång görs fram till april månad i planen. En fortsättning av genomgången görs på nästkommande sammanträde.

Revisorerna ska gå igenom dokumenthanteringsplan och arkivbeskrivning.

§ 8. Förslag till val av revisor i Västra Mälardalens kommunalförbund och Västra Mälardalens myndighetsförbund samt Räddningstjänsten Mälardalen,

Förslag till val av revisorer i kommunalförbunden överlämnas tillsammans med en skrivelse till fullmäktige, se bilaga 1.

§ 9. Förslag till val av lekmannarevisorer i kommunens bolag

Förslag till val av lekmannarevisorer överlämnas tillsammans med en skrivelse till fullmäktige, se bilaga 1.

§ 10. Riskanalys 2023

KPMG får i uppdrag att ta fram ett utkast till riskanalys 2023.

§ 11. Utbildning i den förändrade God revisionsred.

En inbjudan har inkommit från KPMG till utbildning i God Revisionsred.

Karin Helin Lindkvist anmäler samtliga revisorer till KPMG:s utbildning i Örebro den 1 mars.

§ 12. Punkter att ta upp med fullmäktiges presidium

Revisorerna kommer att ta upp med fullmäktiges presidium:

- De nya krav på granskning av räkenskaperna och att det kommer att innebära ökade kostnader för revisionen.
- Information om vilka krav som ställs på lekmannarevisorerna Se prot dec.

- Revisionens synpunkter på målstyrningsmodellen inklusive målstyrningen på koncernnivå.
- Gemensam utbildning/informationsmöte för fullmäktiges presidium och revisionen.
- Uppföljning av närvaro för kommunstyrelsens och nämndernas ledamöter.

Jan Erik Isaksson undersöker med fullmäktiges ordförande om revisorerna kan presentera sig och revisionens uppdrag på fullmäktige sammanträde i februari.

§ 13. Pågående ärenden

Uppdatering av förteckning av pågående ärenden görs, se bilagd förteckning.

§ 14. Ekonomisk rapport

Ekonomisk rapport visar att 599 tkr är bokfört t.o.m. december 2022.

§ 15. Rapport från nämnder och bolag

Som stöd vid läsning av protokollen ska revisorerna få en mall från KPMG.

- Inom ramen för den grundläggande granskningen har revisorerna i Västra Mälardalens Myndighetsförbund haft möte med företrädare för verksamheterna i förbundet.
- Räddningstjänsten i Mälardalen har gjort en granskning av informationssäkerheten.
- En nulägesanalys har tagits fram för KS socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden.
- KS har beslutat om:
 - kompetensförsörjningsplan,
 - att kommunen ska vara med i Energikontoret i Mälardalen AB
 - ny krisledningsplan.
 - Ny lönepolicy och
 - förslag till nytt politiskt program

§ 16. Inkomna handlingar

Följande handlingar har inkommit:

Från	Ärende
Socialnämndens .	Svar på granskning av kvalitet och effektivitet inom äldreomsorgen

§ 17. Utgående handlingar

Till	Ärende
Kommunfullmäktige	Förslag till lekmannarevisorer, revisorer i kommunalförbund, och övriga förbund.

§ 18. Lekmannarevision 2022

KPMG får i uppdrag att ta fram projektplaner för lekmannarevisionens grundläggande granskning 2022.

§ 19. Övriga frågor

Inga övriga frågor.

§ 20. Nästa sammanträde

Nästa ordinarie sammanträde beslutas till 2023-02-24 kl 08.00.

§ 21. Sammanträdet avslutning

Ordförande tackar för visat intresse och förklarar sammanträdet avslutat.

Jan Erik Isaksson
Ordförande

Bertil Bresell
Revisor

Pågående ärenden år 2021	Ställs till	Svar senast	Svar inkommet
Grundläggande granskning	Ks och nämnder	Ej begärt svar	
Granskning av delårsrapport	KS	2022-02-01	
Granskning av årsredovisning 2021	KS	2022-08-31	KS 2022-06-21
Styrning och ledning av IT-verksamheten	KS	2022-08-31	KS 2022-10-03
Bistånds- och vårdplaneringsprocessen	Socialnämnden	2022-03-25	SN 2022-03-16
Kommunens arbete för att vara en attraktiv arbetsgivare	KS och nämnder	2022-05-31	KS 2022-10-03, BUN 2022-06-16 FKN 2022-06-14

Pågående ärenden år 2022	Ställs till	Svar senast	Svar inkommet
Grundläggande granskning	KS och nämnder		
Granskning av delårsrapport	Ks och KF	2023-02-01	2022-12-13
Granskning av årsredovisning 2022			
Granskning av arbetsmiljö och riskanalyser inför förändringar	Ks, socialnämnden, barn- och utbildningsnämnden	2023-02-28	
Granskning av kvalitet, effektivitet och brukarnöjdhet inom äldreomsorgen	Socialnämnden	2023-01-31	2023-01-20
Uppföljande granskning	KS och nämnder		