



Revisorerna

Datum  
2017-12-13  
Version, 1,0

## Sammanträde

### Plats

Ahllöfsrummet, Rådhuset Arboga

### Tid

Onsdag den 13 december 2017, kl. 08.00-16.00

### Närvarande

Jan Erik Isaksson, ordförande  
Per Gunnar Persson  
Susanne Henning Aihonen  
Bertil Bresell

### Övriga

Anders Cargeman, ordf. Barn- och utbildningsnämnden, § 6  
Thomas Lindberg, skolchef, § 6

Carl-Erik Almskoug, ordf. Tekniska nämnden, § 7  
Mikael von Melsted vice ordf. Tekniska nämnden, § 7  
Ola Eriksson, 2:e vice ordf. Tekniska nämnden, § 7  
Mimmi Hodzic, teknisk chef, § 7

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.

§ 4. Protokoll från sammanträde 2017-11-17

Protokoll från sammanträde 2017-11-17 gicks igenom av revisorerna och godkändes med mindre justering.

§ 5. Missiv granskning ärendehantering

Missiv granskning ärendehantering godkändes av revisorerna med begäran om svar senast den 9 mars.

§ 6. Grundläggande granskning möte med Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämndens ordförande och skolchef hälsas välkomna till sammanträdet.

Redovisning av mötet kommer att göras i separat rapport, *Grundläggande granskning Barn- och utbildningsnämnden.*

§ 7. Grundläggande granskning möte med Tekniska nämndens presidium

Tekniska nämndens presidium och teknisk chef hälsas välkomna till sammanträdet.

Redovisning av mötet kommer att göras i separat rapport, *Grundläggande granskning Tekniska nämnden.*

Efter mötet diskuterar revisorerna svaren och uppfattar att nämnden möjligen inte förstod frågan om riskanalys inför val av internkontrollpunkter. Jan Erik Isaksson och Karin Helin Lindkvist får i uppdrag att diskutera hur man ska gå vidare med frågan. Efter det kontaktar Jan Erik Isaksson teknisk chef.

§ 8. Missiv och rapport granskning flyktingmottagande och integration

Missiv granskning flyktingmottagande och integration godkändes av revisorerna med begäran om svar senast den 9 mars.

§ 9. Missiv och rapport granskning arbetsgivarfrågor

Frågan skjuts sammanträdet den 19 januari. Revisorerna läser rapporten och översänder synpunkter till Karin Helin Lindkvist senast den 8 januari.

#### § 10. Ekonomisk rapport 2017

Den ekonomiska rapporten visar att 542 518 kr är bokfört t.o.m. 2017-12-08. Det kommer att uppstå ett underskott avseende arvoden då det betalats ut retroaktiva arvoden och ersättningar som avser 2016.

En skrivelse har ställts till fullmäktiges presidium avseende underskottet (se § 14).

#### § 11. Pågående ärenden

En genomgång görs av förteckning av pågående ärenden.

Listan uppdateras med dagens ärenden.

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

Följande rapportering lämnas:

- Per Gunnar Person har haft möte med VD i Sturestadens Fastighets AB. Per Gunnar Person har meddelat bolaget att från KPMG ansvarar Karin Helin Lindkvist för uppdraget som biträde till lekmannarevisorerna. Kristina Teiljer Johansson är kontaktperson på kommunen avseende i Sturestadens fastighets AB och kommer att kunna leverera dokument som ska finnas till underlag i granskningen. De auktoriserade revisorerna kommer att granska bolaget den 30/1 och 31/1 2018. Lekmannarevisor och sakkunnigt biträde bokar in möte med bolaget och revisorn någon av dessa dagar. Den 15/2 2018 ska bokslutet 2017 finnas färdigt så att det kan överlämnas till styrelsen. Årsstämman är den 20/3 2018. Per Gunnar Person kommer också att planera in möte med VD i Rådhuset i Arboga AB.
- Jan Erik Isaksson har varit på en verksamhetsgenomgång inom Västra Mälardalens Myndighetsförbund. Karin Helin Lindkvist översänder minnesanteckningarna från besöket.

#### § 13. Inkomna handlingar

Till revisionen har inga handlingar inkommit.

#### § 14. Utgående handlingar

Följande handling utgående handlingar från revisionen:

- Skrivelse till fullmäktiges presidium avseende revisorernas prognostiserade underskott för 2017.

§ 15. Förfrågan om uppföljande seminarium fullmäktige och revisionen

KPMG meddelar att det från Kungsörs kommun framförts önskemål att göra ett uppföljande seminarium avseende fullmäktige och revisionen. Revisorerna beslutar att frågan bordlägges till sammanträdet i januari.

§ 16. Övriga frågor

Revisorerna vill att minnesanteckningar från presidieträffarna översändes.

Vid sammanträdet den 19 januari ska en genomgång göras av KPMG central.

Samtliga närvarande revisorerna kan vara med på gemensamt sammanträde med revisorer i Kungsör, Köping och Surahammars kommun den 7 februari.

Jan Erik Isaksson informerar om att han kommer att fortsätta arbeta som ekonom i kommunen men i en begränsad omfattning. Det gör att han inte längre kommer att vara vald med undantag för socialnämnden då han i fortsättningen inte kommer ha den typ av arbetsuppgifter som påverkar hans uppdrag som revisor.

På fullmäktige den 23 november rapporterades en utvärdering av den gemensamma överförmyndarnämnden. Utvärderingen visar att den gemensamma nämnden har uppfyllt syftet med nämnden.

Susanna Henning Aihonen informerar om att hon på grund av flytt till annan kommun inte kommer att inneha uppdraget som förtroendevald revisor i Arboga. Revisorerna tackar Susanna Henning Aihonen för ett gott samarbete i revisionen och önskar henne lycka till framöver.

§ 17. Nästa sammanträde

Sammanträdesdatum bestäms för april till juni 2018. Sammanträdeslista bifogas.

Nästa ordinarie sammanträde beslutas till fredag den 19 januari kl. 08.00.

§ 18. Sammanträdets avslutning

Ordförande tackar för visat intresse och förklarar sammanträdet avslutat.

Jan Erik Isaksson  
*Ordförande*

Bertil Bresell  
*Revisor*