



Datum

2015-08-26

Version, 1,0

**Revisorerna**

**Närvarande**

Bo Björn, sammankallande  
Jan-Erik Isaksson,  
Eie Gillheim  
Anette Grund

Ann Björkman, ekonomichef, § 5  
Peter Ristikartano, ekonomikontoret del av § 5  
Ylva Peterson, kanslichef del av § 5  
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 Anette Grund.

§ 3. Fastställande av dagordning

Den föreslagna dagordningen fastställs.

§ 4. Protokoll från sammanträde 2015-05-22

Protokoll från sammanträde 2015-05-22 godkännes. Protokollet justeras.

§ 5. Information om intern kontroll

Ann Björkman och Peter Ristikartano hälsas välkommen till dagens sammanträde. Ekonomikontoret har ett uppdrag att arbeta för att utveckla den interna kontrollen. I detta arbete har man tittat på vad som hände i Gävle kommun då en stor oegentlighetsärende uppdagades under år 2012.

Om en nämnd prognostiserar underskott får de redogöra i kommunstyrelsen för orsaker och vilka åtgärder man har för avsikt att vidta.

Bilder som visas vid informationen se bilaga 1.

Ylva Peterson och Ann Björkman redogör för de förändringar som de har för avsikt att genomföra för att stärka KS uppsikt över bolagen.

Bilder som visas vid informationen se bilaga 2.

#### § 6. Revisionsplanering, projektplaner

- Revisionsplan 2015

Ett utkast till revisionsplan 2015 har utsänts till revisorerna. Revisionsplanen godkännes.

- Projektplan, förstudie IT

Projektplanen godkännes med ett tillägg att ställa frågan om det finns utsedda personuppgiftsombud.

- Projektplan, Uppföljning av tidigare granskning bisysslor.

Projektplanen godkännes. Ordförande informerar kommunchefen att revisorerna kommer att genomföra uppföljningen under november- december.

#### § 7. Ekonomisk rapport

En ekonomisk rapport för revisionen delas ut till revisorerna. Rapporten visar att det är 265 923 kronor förbrukat per 2015-08-20.

#### § 8. Rapportering från nämnder och bolag

Inget att rapportera.

#### § 9. Pågående ärenden

Listan med pågående ärenden uppdateras.

#### § 10. Inkomna handlingar

Till revisorerna har följande handlingar inkommit:

- Inbjudan till Länsrevisionskonferens 22 oktober i Västerås stad. Anmälan senast den 1 oktober. KPMG anmäler samtliga till konferensen.

#### § 11. Övriga frågor

Socialnämndens presidium bjuds in till sammanträdet i november.

Revisorerna har fått ett utkast till nytt revisionsreglemente. Jan-Erik Isaksson lämnar revisorernas synpunkter till Ylva Peterson.

Inga övriga frågor har anmälts.

§ 12. Nästa sammanträde

Nästa sammanträde kommer att hållas torsdag den 15 oktober 2015.

§ 13. Sammanträdet avslutning

Ordförande tackar för visat intresse och förklarar sammanträdet avslutat.

Bo Björn

Anette Grund