



Revisorerna

Datum

2018-10-18

Version, 1,0

Sammanträde

Plats

Ahllöfsrummet, Rådhuset Arboga

Tid

2018-10-18, kl. 13.15-17.00

Närvarande

Jan Erik Isaksson, ordförande

Per Gunnar Persson

Bertil Bresell

Sixten Öhman

Övriga

Ann Björkman, ekonomichef, § 5

Sofie Eriksson, ekonom, § 5

Anders Cargeman, ordf. Barn- och utbildningsnämnden, § 8

Tommy Svensson, tf skolchef, § 8

Hans Ivarsson, ordf. Fritids- och kulturnämnden, § 9

Marianne Samuelsson, vice ordf. Fritids- och kulturnämnden, § 9

Helena Bosved, tf. Fritids- och kulturchef, § 9

Camilla Strömbäck, KPMG, § 7 (via Skype).

Karin Helin Lindkvist, 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 Sixten Öhman

§ 3. Fastställande av dagordning

Den föreslagna dagordningen fastställs.

§ 4. Protokoll från sammanträde 2018-09-11.

Protokoll från sammanträde 2018-09-11 gicks igenom av revisorerna. I protokollet ska ändringar göras under § 12.

§ 5. Delårsrapport 2018

Ann Björkman, ekonomichef och Sofi Eriksson, ekonom, hälsas välkomna till sammanträdet.

Socialnämnden prognostiserar ett underskott på -25 mkr i delårsrapporten. Prognosen för Socialnämnden har försämrats ytterligare sedan delårsrapporten lämnades.

Utifrån kommunens struktur har kommunen för låga kostnader för äldreomsorgen men för höga kostnader inom IFO-verksamheten. Kommunen kommer nu att ta in extern resurs som ska se över ekonomin.

Det finns en utvecklingsgrupp som arbetar med att se över kommunens mål då en stor del av målen inte kan mätas vid delårsrapporten och vissa mål mäts inte varje år.

Kommunen prenumererar på en tjänst som bevakar fakturahanteringen och ger signaler vid t.ex. företag som inte har F-skattsedel, om det är orimliga belopp m.m.

§ 6. Rapport granskning av delårsrapport 2018 och revisorernas bedömning av delårsrapporten

En genomgång görs av rapport på granskning av delårsrapport. Revisorerna godkänner rapporten och undertecknar tillhörande missiv och revisorernas bedömning.

§ 7. Rapport granskning av införande av nytt ekonomisystem

Camilla Strömbäck, KPMG, presenterar resultat av granskning avseende införande av nytt ekonomisystem. Revisorerna godkänner rapporten och tillhörande missiv med ett tillägg om att rekommendera kommunstyrelsen att skyndsamt ta initiativ till att klargöra hur kostnadsfördelningen ska göras mellan de kommuner, bolag och kommunalförbund som ingår i ekonomisystemet. De reviderade missivet kommuniceras med revisorerna via mail.

§ 8. Möte med Barn- och utbildningsnämnden

Som ett led i den grundläggande granskningen genomförs möte med Barn- och utbildningsnämndens presidium. Minnesanteckningar från mötet kommer att sammanställas i särskild rapport.

§ 9. Möte med Fritids- och kulturnämnden

Som ett led i den grundläggande granskningen genomförs möte med Fritids- och kulturnämndens presidium. Minnesanteckningar från mötet kommer att sammanställas i särskild rapport.

§ 10. Revisionsplanering

En reviderad projektplan avseende granskning av kvalitet i äldreomsorgen har via mail kommunicerats och godkänts av revisorerna.

§ 11. Ekonomisk rapport 2018

En ekonomisk rapport har inkommit som visar att det är 389 230 kr bokfört per 2018-10-12.

§ 12. Pågående ärenden

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

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

Per Gunnar Persson har haft kontakt med ordförande i RIAB avseende personalomsättningen i bolaget med dess dotterbolag. Ordförande i bolagen framfört att personalomsättningen inte har medfört problem verksamheten.

Lekmannarevisorerna kommer att vara med på ett möte med Mälarenergi Elnät AB 2018-10-25.

§ 14. Inkomna handlingar

Till revisionen har följande handlingar inkommit:

| Datum | Från | Ärende | Hantering |
|------------|----------------------------|--|---|
| 2018-10-12 | Ylva Peterson, kanslichef. | Utbildning ansvar och befogenheter, 2019-04-11 | Tas upp igen på sammanträdet i januari 2019 |

§ 15. Utgående handlingar

| Datum | Till | Ärende |
|------------|---|--|
| 2018-10-18 | Kommunfullmäktige och Kommunstyrelsen | Granskning delårsrapport |
| 2018-10-18 | Kommunstyrelsen Kommunfullmäktige, för kännedom | Granskning införande nytt ekonomisystem |
| 2018-10-02 | Socialnämnden, Barn- och utbildningsnämnden, Fritids- och kulturnämnden, Tekniska nämnden | Skrivelse till nämnder avseende rapport på granskning flyktingmottagande och integration |
| 2018-10-02 | Kommunstyrelsen och Socialnämnden | Skrivelse till kommunstyrelsen och socialnämnden avseende svar på granskning arbetsmiljö |

§ 16. Övriga frågor

Inom ramen för den grundläggande granskningen kommer ett möte att genomföras med den gemensamma Överförmyndarnämnden 2018-11-20 i Köping. Jan Erik Isaksson kommer att vara med på mötet.

Inga övriga frågor.

§ 17. Nästa sammanträde

Nästa ordinarie sammanträde beslutas till 2018-11-16 kl. 08.00.

§ 18. Sammanträdet avslutning

Ordförande tackar för visat intresse och förklarar sammanträdet avslutat.

Jan Erik Isaksson
Ordförande

Sixten Öhman
Revisor