



Datum
2021-10-01

Revisorerna

Version, 1,0

Sammanträde

Plats

KS-salen Rådhuset Arboga

Tid

2021-10-01 kl. 08.00-14.00

Närvarande

Jan Erik Isaksson, ordförande
Bertil Bresell
Conny Pettersson
Johan Wigren
Krister Rydberg, t.o.m. § 6

Övriga

Anders Neuman, ekonomichef, § 5
Sofie Eriksson, ekonom, § 5
Jonna Lindman, ordf. Ks § 5
Håkan Tomasson, vice ordf. Ks § 5
Andreas Silversten, 2:e vice ordf. Ks § 5
Cecilia Kvist, KPMG, § 6
Mats Öhgren, ordf. Kf, § 15
Carl-Erik Almskoug, vice ordf. § 15
Karin Cladin, 2:e vice ordf. § 15

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 Johan Wigren.

§ 3. Fastställande av dagordning

Den föreslagna dagordningen fastställs.

§ 4. Protokoll från sammanträde 2021-09-10

Protokoll från sammanträde 2021-09-10 godkännes.

§ 5. Delårsrapport 2020

Kommunstyrelsens presidium redovisar sin syn på delårsrapport 2021.

Anders Neuman gör en genomgång av kommunens delårsrapport.

Revisorerna informerar om att de för diskussioner om att granska Kommunfastigheter i Arboga AB, avseende beslut och upphandling av Gäddgårdsskolan. Eventuellt beslut om att genomföra en granskning är det Johan Wigren, lekmannarevisor i bolaget, som fattar.

§ 6. Avrapportering granskning av delårsrapport

Cecilia Kvist gör en genomgång av granskning av delårsrapport 2021. Efter några mindre justeringar i rapporten godkännes den.

§ 7. Revisorernas bedömning av delårsrapport

Revisorerna fattar beslut om bedömning av delårsrapporten.

§ 8. Projektplan, lekmannarevision Beslutsprocess vid beslut om byggande av ny skola.

En projektplan avseende Beslutsprocess vid beslut om byggande av ny skola, har översänts till revisorerna. Granskningen avser Kommunfastigheter i Arboga AB vilket innebär att det är en granskning som lekmannarevisor Johan Wigren beslutar om den ska genomföras. Johan Wigren beslutar att granskningen ska genomföras och han kommer att informera bolaget om detta.

§ 9. Ekonomisk rapport

Ingen ny ekonomisk rapport har inkommit.

§ 10. Pågående ärenden

Förteckning av pågående ärenden uppdateras med dagens avlämnade granskning av rapport på granskning av delårsrapporten.

§ 11. Rapport från nämnder och bolag

Inget att rapportera.

§ 12. Inkomna handlingar

Datum	Från	Ärende	Hantering
2021-09-29	Socialnämnden	Ej verkställda beslut	Lägges till handlingarna.
	KPMG	Bilder från KPMG:s utbildning den 30/9.	Lägges till handlingarna.

§ 13. Utgående handlingar

Datum	Till	Ärende
2021-10-01	Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen	Revisorernas bedömning av delårsrapport samt rapport på granskning av delårsrapporten.

§ 14. Övriga frågor

Jan Erik Isaksson har deltagit på ledningsdialog. Bilder från detta har översänts till övriga i revisionsgruppen.

§ 15. Möte med fullmäktiges presidium

Revisorerna informerar om vilka synpunkter som kommer att framföras i rapport på granskning av delårsrapporten och revisorernas bedömning. Revisorerna informerar också om att de till 2022 har för avsikt att genomföra fördjupade granskningar inom de kommunala bolagen. Under 2021 kommer en fördjupad granskning göras i Kommunfastigheter i Arboga AB avseende beslutsprocess och upphandling av nybyggnation av Gäddgårdsskolan.

Revisorerna informerar också om att de har diskuterat om det finns anledning att genomföra en granskning av hur kommunen hanterat Covid-19-pandemin. Då revisorerna inte har utrymme i sin budget 2021 för detta kommer de att återkomma till fullmäktiges presidium om budgetäskande om de bedömer att denna granskning bör göras under 2021.

Det kommer att bli krav på kommuner att inrätta en visseblåsarfunktion från och med december 2021. Kommunen har dock inte gjort någon förberedelse inför detta. Vid möte diskuteras också vikten av en god intern kontroll för att upptäcka brister och risker för t.ex. oegentligheter.

Gällande arbetet med Agendas miljömål finns ett antal utpekade platser där kommunen anser att elstolpar skulle kunna sättas upp. Dock anser inte kommunen att det inte är kommunen som ska sätta upp dem utan det är en privat aktör som ska göra det.


§ 16. Nästa sammanträde

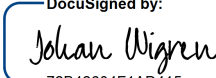
Nästa ordinarie sammanträde beslutas till 2021-11-12 kl 08.00.

Karin Helin Lindkvist meddelar att hon inte kan närvara på sammanträdet den 13 december men att det kan lösas genom att revisorerna biträds av annan revisor från KPMG. Revisorerna beslutar att i stället flytta mötet till fredag den 17 december.

§ 17. Sammanträdet avslutning

Ordförande tackar för visat intresse och förklarar sammanträdet avslutat.

DocuSigned by:

02FD14B2135D46F...
Jan Erik Isaksson
Ordförande

DocuSigned by:

72B42604F1AD415...
Johan Wigren
Revisor