



Revisorerna

Datum
2021-04-06
Version, 1,0

Sammanträde

Plats

Videomöte Arboga

Tid

2021- 04-06, kl. 08.00-15.15

Närvarande

Jan Erik Isaksson, ordförande
Bertil Bresell
Conny Pettersson
Johan Wigren

Övriga

Anders Neuman, ekonomichef, § 5
Sofie Eriksson, ekonom, § 5
Jonna Lindman, § 7
Håkan Tomasson, § 7
Mats Ögren, ordf. Kf § 8
Car-Erik Almskoug, vice ordf. § 8

Denice Nyström, KPMG, § 6
Karin Helin Lindkvist, KPMG

Sammanträde i kommunrevisionen

§ 1. Sammanträdet öppnande

Mötesordförande hälsar de närvarande välkomna och förklarar sammanträdet öppnat.

Krister Rydberg har anmält förhinder.

§ 2. Val av justerare

Att jämte mötesordförande justera dagens protokoll utses Conny Pettersson.

§ 3. Fastställande av dagordning

Den föreslagna dagordningen fastställs med tillägg att revisionsplanen 2021 ska fastställas samt en punkt avseende digital dokumenthantering .

§ 4. Protokoll från sammanträde 2021-02-15

Protokoll från sammanträde 2021-02-15 godkännes.

§ 5. Redovisning av årsredovisning 2020

Anders Neuman, ekonomichef, och Sofie Eriksson, ekonom, gör en genomgång av årsredovisning 2020. Kommunens har uppnått ett ekonomiskt resultat på + 63,3 Mkr. Året har i hög grad präglats av pandemin samt av den bolagisering som genomförts av den tekniska verksamheten sam av VA-verksamheten. Presentationen bilägges protokollet.

Revisorerna kommer att boka ett särskilt möte med ekonomichefen för att få information om utformningen av den nya resursfördelningsmodellen.

§ 6. Granskning av årsredovisning 2020

Denice Nyström gör en genomgång av rapport på granskning av årsredovisning 2020. Revisorerna godkänner rapporten efter förtydliganden när det gäller uppfyllelsen av verksamhetsmålen.

§ 7. Möte med kommunstyrelsens presidium

Kommunen uppvisar ett stort ekonomiskt överskott till stor del på grund av stora statliga medel. Vid mötet framförs från presidiet att överskottet inte uppkommit på grund av kommunens egen kraft utan på grund av engångsintäkter.

Kommunstyrelsen har sett en förbättringspotential i budgeteringen då man tidigare inte budgeterat för intäkter från tomtförsäljning trots att det kommer varje år. Vid mötet framförs från Ks ordförande att det finns en förbättringspotential när det gäller prognosarbetet och säkerheten i prognoserna. Det finns dock ett antal osäkerhetsfaktorer när prognoserna görs t.ex. osäkerhet om statliga bidrag som kan komma sent på året.

Vid mötet framförs från revisionen att kommunstyrelsen behöver bli tydligare i protokollen om de ska vidtas åtgärder med anledning av de ekonomiska rapporter de får. Även i nämndernas protokoll finns förbättringspotential.

Revisorerna framför en oro för de sjunkande resultaten i skolan vilket kommunstyrelsens presidium håller med om. Det gäller framför allt resultaten i grundskolan.

Det finns ett beslut att kommunstyrelsen ska ta fram riktlinjer under 2020 för hur styrelsens uppsikt ska utföras. Dessa riktlinjer har dock inte tagits fram.

Ekonomi för 2021 ser bättre ut än budgeterat. De stora projekten under 2021 är bland annat byggande av ny Gäddgårdsskola och ny förskola Hällbacken.

Kommunen har startat en förstudie att utöka boendeplatserna på Hällbacken. Det finns även idéer om ett nytt trygghetsboende. De kommer få ett besked gällande försäljning av Tornet under innevarande vecka.

§ 8. Möte med fullmäktiges presidium

Revisorerna informerar att de, med utgångspunkt från den information de har nu, inte har för avsikt att rikta anmärkning eller avstyrka ansvarsfrihet för kommunstyrelsen eller någon av nämnderna.

Vidare informeras presidiet om de granskningar som ännu inte är inlämnade.

Revisorerna framför att det finns en oro för resultaten i grundskolan men då fullmäktiges mål utgår från resultaten i gymnasieskolan fångas det inte upp i fullmäktiges mål. Revisorerna betonar också vikten av att det finns rätt underlag, t.ex. gällande resultaten i skolan, när resursfördelningen i budgetarbetet görs.

Vidare framförs att de nya bolagen skulle behöva presenteras tydligare på kommunens hemsida.

Revisorerna och presidiet enas om att de ska ha en kontakt avseende ansvarsprövningen tidigare under året även om revisorerna inte har för avsikt att rikta anmärkning eller avstyrka ansvarsfrihet.

§ 9. Granskning av Barn- och utbildningsnämndens ekonomi

Rapport på granskning av Barn- och utbildningsnämndens ekonomi presenteras. Rapporten godkännes.

§ 10. Granskning av Socialnämndens styrning och uppföljning av ekonomin.

Rapport på granskning av Socialnämndens styrning och uppföljning av ekonomin presenteras. Rapporten godkännes.

§ 11. Grundläggande granskning Ks och samtliga nämnder

Rapporter på grundläggande granskning presenteras. Rapporterna godkännes.

Conny Pettersson deltar ej i beslutet avseende Fritids- och kulturnämnden.

§ 12. Revisionsberättelse

Revisorerna fattar beslut om revisionsberättelse 2020.

§ 13. Val av nytt dataskyddsombud

Revisorerna fattar beslut om att utse Carl Björnberg till dataskyddsombud.

§ 14. Ekonomisk rapport revisionen

En ekonomisk rapport har inkommit avseende 2021-02-28.

§ 15. Pågående ärenden

Pågående ärenden uppdateras med dagens beslut om granskningar.

§ 16. Rapport från nämnder och bolag

Följande rapportering lämnas:

- Barn- och utbildningsnämnden.
 - Senaste prognosen – 2 Mnr.
 - Det är ovanligt många förstahandssökanden till Vasagymnasiet.
 - Arbetsutskottet har önskat uppföljning av måluppfyllelsen 4 ggr /år.
 - SAAB gymnasium har haft en uppföljning som visar att 131 tagit examen av dessa har minst 100 gått vidare till ingenjörsutbildning varav 11 har fått anställning på SAAB.
- Socialnämnden
 - Ingen ekonomisk rapport.
 - Nämnden beslutar att behov av trygghetsboende nödvändigt i Arboga och lämnar ärendet vidare till KS för vidare hantering.
 - Nämndens förvaltning av stiftelser överförs till kommunstyrelsen.
- Västra Mälardalens Myndighetsförbund
 - Har inlämnat revisionsberättelsen samt rapport på granskning av årsredovisning, grundläggande

§ 17. Inkomna handlingar

- SKR, revisionens kommunikation. Skriften finns också att hämta på SKR:s hemsida.

§ 18. Utgående handlingar

Datum	Till	Avser
2021-04-06	Kommunstyrelsen Kommunfullmäktige för kännedom	Granskning av årsredovisning.
2021-04-06	Kommunfullmäktige	Revisionsberättelsen

2021-04-06	Kommunstyrelsen och nämnder. Kommunfullmäktige för kännedom	Rapporter grundläggande granskning.
2021-04-06	Socialnämnden Kommunfullmäktige för kännedom	Socialnämndens styrning och uppföljning av ekonomin
2021-04-06	Barn- och utbildningsnämnden Kommunfullmäktige för kännedom	Barn- och utbildningsnämndens styrning och uppföljning av ekonomin

§ 19. Övriga frågor

Inga övriga frågor.

§ 20. Nästa sammanträde

Nästa ordinarie sammanträde beslutas till 2021-04-23 kl 08.00 till 11.00.

§ 21. Sammanträdet avslutning

Ordförande tackar för visat intresse och förklarar sammanträdet avslutat.

DocuSigned by:

02FD14B2135D46F...
Jan Erik Isaksson
Ordförande

DocuSigned by:

6FE9BCAB3CFE426...
Conny Pettersson
Revisor