



Revisorerna

Datum

2020-05-15

Version, 1,0

## Sammanträde

### Plats

Videomöte

### Tid

2020-05-15, kl. 08.00-10.15

### Närvarande

Jan Erik Isaksson, ordförande

Bertil Bresell

Conny Pettersson

Johan Wigren

Krister Rydberg

### Övriga

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 Conny Pettersson.

### § 3. Fastställande av dagordning

Den föreslagna dagordningen fastställs.

### § 4. Protokoll från sammanträde 2020-04-17

Protokoll från sammanträde 2020-04-17 är justerat och inlämnat.

#### § 5. Planering grundläggande granskning 2020

Revisorerna beslutar att använda checklista för läsning av protokoll samt dokumentera vad som framkommit i protokollen. Detta ska sedan ligga som ett underlag vid den grundläggande granskningen.

Kommunstyrelsens och nämndernas protokoll är otydliga när det gäller vilka ordinarie ledamöter som är frånvarande och vilka som går in som ersättare. Revisorerna beslutar att bjuda in kanslichef Ylva Petersson för att föra fram sina synpunkter på detta.

Vid den grundläggande granskningen ska frågor ställas till nämnderna avseende konsekvenserna av Covid 19.

Till sammanträdet i juni tar revisorerna fram förslag till frågor att ställa till nämnderna.

Revisorerna beslutar att riskanalys ska genomföras för de nybildade kommunala bolagen. Karin Helin Lindkvist tar fram förslag på hur det kan genomföras.

#### § 6. Ekonomisk rapport revisionen

En ekonomisk rapport har inkommit som visar att 215 119 kr är bokfört t.o.m. 2020-04-30. Kostnaden för arvoden och ersättningar till revisorerna kan komma att överskridas då ersättningen för förlorad arbetsförtjänst som avser 2019 betalats ut under 2020.

#### § 7. Pågående ärenden

En genomgång av listan över pågående ärenden görs. Inget nytt.

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

Följande rapportering lämnas:

- Barn- och utbildningsnämnden har tagit den nya skolorganisationen vilket bland annat innebär att Medåkers skola ska läggas ned, på Gäddgårdens skola ska byggas ny skola.
- Prognosen för Barn- och utbildningsnämnden är att de kommer att uppvisa ett underskott om 10 500 tkr. Nämnden har lämnat in åtgärdsförslag med åtgärder som skulle ge 8 500 tkr på helår men för 2020 skulle det bara ge ca 2 000 tkr.
- Det finns signaler om att samverkan mellan Barn- och utbildningsnämnden och Socialnämnden skulle behöva utvecklas.
- I fullmäktige diskuterades ingenting om den kritik som revisorerna i VMKF framfört avseende förbundets styrning av räddningstjänsten. Bertil Bresell har fått signaler från anställda i räddningstjänsten att de är positiva till den pågående organisationsförändringen.
- Jan Erik Isaksson har varit i kontakt med Fritid- och kulturnämnden om hur de redovisar resultatet av intern kontrollen.
- Socialnämnden prognostiserar ett underskott 14,6 Mnkr varav 8,1 Mnkr avser underskott inom vård- och omsorgsverksamheten.

## § 9. Inkomna handlingar

Följande handlingar har inkommit:

Datum	Från	Avser	Förvaras
2020-03-18	Socialnämnden	Rapport ej verkställda beslut kvartal 1.	Revisionspärmen 2020
2020-03-18	Socialnämnden	Svar på granskning av socialnämndens ekonomi.	Revisionspärmen 2019.
2020-04-29	Kommunfullmäktige	Beslut om ansvarsfrihet.	Revisionspärmen 2019.

## § 10. Utgående handlingar

Inga utgående handlingar.

## § 11. Övriga frågor

Jan Erik Isaksson har haft kontakt med fullmäktiges ordförande avseende revisionens budgetförslag. Den skrivelse som inkommit översänder Jan Erik till övriga revisorer.

Jan Erik Isaksson ska undersöka med fullmäktiges ordförande hur arvodesbestämmelserna ska tillämpas t.ex. när lekmannarevisorerna begär möten med bolagen.

## § 12. Nästa sammanträde

Nästa ordinarie sammanträde beslutas till 2020-06-26 under förutsättning att Barn- och utbildningsnämnden kan det föreslagna datumet. Annars kommer sammanträdet någon annan dag under vecka 26.

## § 13. Sammanträdet avslutning

Ordförande tackar för visat intresse och förklarar sammanträdet avslutat.

Jan Erik Isaksson  
*Ordförande*

Conny Pettersson  
*Revisor*