

Plats och Tid	Arvika Teknik AB, Rosendalsvägen 9 kl. 9.00–11.00	
Beslutande	Uno Eriksson (ordf.) Sven-Eric von Wachenfeldt Morgan Danielsson Lennart Malmqvist Leif Naucmér Inger Hjerpe	
Övriga deltagande	David Bäcker, KPMG Therese Samuelsson, controller Vård- och omsorgsutskottet § 90	
Utses att justera	Lennart Malmqvist	
Justeringens Plats och tid		
Underskrifter		Paragrafer 77-92
Sekreterare	David Bäcker, KPMG	
Ordförande	Uno Eriksson	
Justerande	Lennart Malmqvist	
Organ	ANSLAG/BEVIS Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Sammanträdesdatum	2018-09-19	
Datum för anslags uppsättande	2018-09-28	Datum för anslags tagande 2018-10-22
Förvaringsplats för protokollet	Stadshuset, Storgatan 20 Arvika	
Underskrift		

Justerande sign

Utdragsbestyrkande

§77 Sammanträdets öppnande

Ordföranden förklarar mötet öppnat och hälsar alla välkomna till sammanträdet.

§ 78 Val av justerare

Till justerare utses Lennart Malmqvist. Sven-Eric von Wachenfeldt närvarar vid nästa kommunfullmäktigesammanträde.

§ 79 Godkännande av dagordning

Dagordningen godkänns.

§ 80 Föregående protokoll

Föregående sammanträdesprotokoll godkänns och läggs till handlingarna.

§ 81 Inkomna handlingar

Inga inkomna handlingar.

§ 82 Revisorernas bevakningsområden

Morgan tar upp frågan kring pojkars prestationer i skolan. Elevernans meritvärden utgör alltjämt en allvarlig fråga.

David, KPMG berättar att Länsstyrelsens tillsyn av överförmyndarnämnden sannolikt kommer att ske under oktober månad.

§ 83 Revisionens ekonomi

Något nytt utdrag ur ekonomisystemet har inte erhållits. En sammanställning över beställda granskningar har upprättats av KPMG som visar att det finns utrymme för köp av konsulttjänster för ytterligare 170 tkr. Kostnaderna för den gemensamma granskningen med Lands-tinget och övriga värmändska kommuner uppgår till 50 tkr och föreslagen fördjupningsgranskning till 75 tkr.

§ 84 Fortsatt planering – förslag till projektplan

David, KPMG redogör för omarbetat förslag till projektplan för granskning av uppsikt av att fattade beslut verkställs. Revisorerna understryker att det är viktigt att ärendehanteringsprocessen kartläggs och att organisationen gör det som kommunfullmäktige beslutat.

Revisorerna beslutar att anta projektplanen och uppdrar åt KPMG att påbörja granskningen.

§ 85 Original samt missiv granskning av intäktprocessen

David, KPMG redogör för missiv samt original av revisionsrapport avseende intäktprocessen.

Revisorerna beslutar att godkänna revisionsrapport och missiv samt överlämna handlingarna till kommunstyrelsen.

§ 86 Planering grundläggande granskning 2018

Möte med styrelse, utskott och nämnder fastställs till den 5 december.

Revisorerna beslutar att uppdra åt KPMG att skicka ut information och frågor och att ombesörja bokningar.

§ 87 Handlingar gemensamt bolag med Eda kommun

Revisorerna har tagit del av handlingar kring bildandet av bolaget Teknik i Väst AB som bildats för samarbetet med Eda kommun. Revisorerna diskuterar ett antal frågeställningar som bedöms vara relevanta att gå vidare med.

Revisorerna beslutar att uppdra åt Uno och Sven-Eric att boka ett möte med VD och ordförande i Arvika Teknik AB och där behandla ett antal i förväg kommunicerade frågeställningar.

§ 88 Överskott VA-verksamheten

KPMG har trots upprepade påminnelser inte fått ut någon sammanställning över skuld till VA-kollektivet. Uno kontaktar Arvika Teknik ABs revisor inom ramen för sitt lekmanarevisionsuppdrag bl. a. eftersom beloppet som kan bli aktuellt för återbetalning sannolikt har en väsentlig påverkan på bolagets räkenskaper.

§ 89 Bolagsdag 2018

Möte med kommunens bolag fastställs till den 12 december.

Revisorerna beslutar att uppdra åt KPMG att boka sammanträdestider med bolagen och skicka övrig information.

§ 90 Vård- och omsorgsutskottets ekonomi

Therese Samuelsson, controller deltar via telefon och redogör för de månatliga ekonomiska rapporterna. Underlagen som erhålls från de olika verksamheterna är korrekta i sig, men p.g.a. tidsramarna inför rapportering redovisas vissa justeringar i efterföljande period, vilket innebär en viss eftersläpning. Prognostiserat underskott för helåret uppgår till -6,5 Mkr.

Revisorerna tackar för informationen.

§ 91 Övriga ärenden

Inga övriga ärenden.

§ 92 Nästa sammanträde

Nästa ordinarie sammanträde är den 31 oktober kl. 9.00.

Ordföranden förklarar sammanträdet avslutat.