

Plats och Tid	Arvika kommun, kommunhuset, Skive kl. 9.00-12.00	
Beslutande	Uno Eriksson (ordf.) Sven-Eric von Wachenfeldt Leif Nauc�ler Morgan Danielsson Lennart Malmqvist	
Övriga deltagande	David B�cker, KPMG Emma Garpenholt, KPMG § 8 a Annelie Svensson, KPMG § 8 b	
Utses att justera	Leif Nauc�ler	
Justeringens Plats och tid		
Underskrifter		Paragrafer 1-10
Sekreterare	David B�cker, KPMG	
Ordförande	Uno Eriksson	
Justerande	Leif Nauc�ler	
	<b>ANSLAG/BEVIS</b> Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.	
Organ	Revisorerna	
Sammanträdesdatum	2018-01-16	
Datum för anslags uppsättande	2018-01-26	Datum för anslags ne- tagande 2018-02-17
Förvaringsplats för protokollet	Stadshuset, Storgatan 20 Arvika	
Underskrift		

Justerande sign

Utdragsbestyrkande

**§ 1 Mötets öppnande**

Ordföranden förklarar mötet öppnat och hälsar alla välkomna till sammanträdet.

**§ 2 Val av justerare**

Till justerare utses Leif Naucér.

**§ 3 Godkännande av dagordning**

Dagordningen godkänns.

**§ 4 Föregående protokoll**

Föregående sammanträdesprotokoll godkänns och läggs till handlingarna.

**§ 5 Inkomna handlingar**

Förfrågningar från Arvika Teknik AB samt kommunens ekonomichef har inkommit avseende begäran om förlängda svarstider för genomförda granskningar där svar istället är att invänta under februari månad. Detta har beviljats av revisionens ordförande.

**§ 6 Uppföljning revisorernas ekonomi**

Revisorernas ekonomi går igenom. KPMG uppdras att höra av sig till ekonomiavdelningen för att säkerställa att kostnader som ska belasta bolagen inte belastat kommunrevisionen.

**§ 7 Avrapportering av pågående granskningar**

**a. Planprocessen**

Emma Garpenholt, KPMG medverkar via Skype och föredrar revisionsrapport. Revisorerna beslutar att, efter föreslagna kompletteringar, godkänna rapporten och uppdrar åt KPMG att ta fram en ny version av revisionsrapport samt ett förslag till följbrev till kommunstyrelsen för yttrande och fullmäktige för kännedom.

**b. Biståndshandläggning och verkställighet inom hemtjänsten**

Annelie Svensson, KPMG medverkar via Skype och föredrar revisionsrapport. Revisorerna beslutar att, efter föreslagna kompletteringar, godkänna rapporten och uppdrar åt KPMG att ta fram en ny version av revisionsrapport samt ett förslag till följbrev till kommunstyrelsen för yttrande och fullmäktige för kännedom.

**§ 8 Rapport grundläggande granskning**

David Bäcker, KPMG redogör för utkast till revisionsrapport. Revisorerna beslutar att efter föreslagna ändringar godkänna rapporten som utgör underlag för ansvarsprövningen. Revisorerna uppdrar åt KPMG att ta fram ett brev som kommuniceras till styrelse, nämnder och utskott.

**§ 9 Övriga ärenden**

Planering av 2018 års granskningar kommer att påbörjas vid riskanalyisdagen i Karlstad den 29 januari.

**§ 10 Nästa sammanträde**

Nästa ordinarie sammanträde är den 29 januari kl. 15.00 i anslutning till riskanalyisdagen i Karlstad.

Ordföranden förklarar sammanträdet avslutat.