

Plats och tid Stadshuset, Skive, Arvika kommun
Kl. 09.00 – 12.00

Beslutande ledamöter Berit Andersson, ordförande
Sven-Eric von Wachenfeldt
Svante Karlsson
Erik A. Eriksson
Lars-Ivar Gärdt
Nathalie Aronsson
Eva-Lisa Shala

Övriga närvarande David Bäcker, KPMG

Justerare Lars-Ivar Gärdt

Paragrafer 68-77

Sekreterare _____
David Bäcker

Ordförande _____
Berit Andersson

Justerare _____
Lars-Ivar Gärdt

ANSLAGSBEVIS Protokollat är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Kommunrevisionen
Sammanträdesdatum 2024-12-05
Datum då anslaget sätts upp
Datum då anslaget tas ned

Förvaringsplats för protokollet

Underskrift _____

Paragraf 68

Mötets öppnande

Ordföranden förklarar sammanträdet öppnat och hälsar alla välkomna.

Paragraf 69

Val av justerare

Till justerare utses Lars-Ivar Gärdt.

Paragraf 70

Godkännande av dagordning

Dagordningen godkänns.

Paragraf 71

Föregående protokoll

Protokollet från sammanträdet den 17 oktober läggs till handlingarna.

Paragraf 72

Inkomna handlingar

Berit redogör för erhållna handlingar avseende Arvika Näringslivscenter ek. för. Revisorerna diskuterar frågeställningar inför kommande bolagsdag.

Paragraf 73

Ekonomisk uppföljning kommunrevisionen

David Bäcker, KPMG, går igenom budget och utfall för revisionen för 2024.

Revisorerna noterar informationen och bedömer att verksamheten beräknas bedrivas inom budget.

Kommunrevisionen

Paragraf 74

Rapport från revisorernas bevakningsområden

Sven-Eric och Svante, utskottet för lärande och stöd: Verksamheten bedöms redovisa ett underskott för 2024. Beslut om besparingsåtgärder inom förskola och grundskola har fattats. Höga sjukfrånvarotal inom förskola noteras. ca

Berit, Arvika Stadshus AB: Översyn av styrdokument ska genomföras samt ändring av rapporteringsstruktur. Arbete med CSRD. Beslut om ny verksamhetsplan 2025-2027 samt beslut i ärende om förslag till ny borgensram.

Nathalie och Eva-Lisa, utskottet för vård och omsorg: Prognostiserat underskott -4,2 Mkr för 2024. Högt ohälsotal 9,3 %. Enkätundersökning kring hemtjänsten med gott utfall som är bättre än snittet för Värmland. En gemensam kostchef tillsammans med Eda har rekryterats. Därtill ska en tjänst för gemensam koststrateg tillsättas. Dokumenteringsplaner ska upprättas. Utskottet ska få en budgetförstärkning på 19,1 Mkr inför 2025 för diverse satsningar.

Lasse, överförmyndarnämnden: Den senaste rapporteringen visar på gott utfall för nämnden.

Erik, myndighetsnämnden: Nämnden har beslutat i fråga om bygglov för ombyggnad till kontor i ett ärende. Beslutet har skett i motsats till förvaltningens förslag.

Paragraf 75

Pågående granskningar

Presentation av granskning lokalförsörjning.

Sofie Ernerudh och Cecilia Stelin, båda KPMG redogör för genomförd granskning. Revisorerna ställer frågor med anledning av granskningen. KPMG har tagit fram ett förslag till följbrev.

Revisorerna beslutar att godkänna rapport och följbrev och överlämna dessa till kommunstyrelsen och styrelsen i Arvika Fastighets AB med begäran om svar.

Paragraf 76

Mötesplanering våren 2025

Revisorerna diskuterar sammanträdesplan för våren 2025.

Revisorerna beslutar om följande datum för vårens sammanträden:

23 januari kl. 9-15 Riskanalys, revisionssammanträde

4 februari kl. 9-16 Bolagsdag

13 februari kl. 9-16 Grundläggande granskning

11 mars kl. 9-12 Revisionssammanträde

16 april kl. 9-12 Slutrevision 2024

20 maj kl. 9-12 Revisionssammanträde

KPMG uppdras att skicka kalenderbokningar. Berit bokar sammanträdeslokaler i kommunhuset.

Paragraf 77

Övriga frågor

a. Information gemensam granskning palliativ vård

Eva-Lisa redogör för den delrapportering som skett avseende den gemensamma granskningen av palliativ vård. Intervjuer har genomförts. 14 av 16 kommuner deltar i granskningen. Möte med palliativa rådet och workshop med regionföreträdare ska genomföras innan årsskiftet. Preliminära iakttagelser är brister i uppföljning och genomförande eller dokumentation av brytpunktssamtal. Avtal och överenskommelser förefaller inte kända i berörda verksamheter. Jämförelser ska ske mot den granskning som genomfördes under 2021. En särskild presentation har skickats ut som ska delges revisorerna.

Ordföranden förklarar sammanträdet avslutat.

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

DAVID BÄCKER

Undertecknare

Serienummer: 97d2ac8f08baed[...]1ae7b902951b1

IP: 82.96.xxx.xxx

2024-12-10 09:00:43 UTC



BERIT ANDERSSON

Undertecknare

Serienummer: 0fed40f6af2f26[...]166e5d814209c

IP: 213.204.xxx.xxx

2024-12-10 13:52:29 UTC



Lars-Ivar Gärdt

Undertecknare

Serienummer: 3a31fa98f4b554[...]0e9918281f2ad

IP: 5.44.xxx.xxx

2024-12-13 09:23:40 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>** Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på **<https://penneo.com/validator>**