

Plats och tid KPMG, Drottninggatan 27 Karlstad
Kl. 09.00 – 14.00

Beslutande ledamöter Berit Andersson, ordförande
Lars-Ivar Gärdt
Nathalie Aronsson
Eva-Lisa Shala

Övriga närvarande David Bäcker, KPMG

Justerare Nathalie Aronsson

Paragrafer 1-9

Sekreterare _____
David Bäcker

Ordförande _____
Berit Andersson

Justerare _____
Nathalie Aronsson

ANSLAGSBEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ
Sammanträdesdatum
Datum då anslaget sätts upp
Datum då anslaget tas ned

Kommunrevisionen
2025-01-23

Förvaringsplats för protokollet

Underskrift _____

Paragraf 1

Mötets öppnande

Ordföranden förklarar sammanträdet öppnat och hälsar alla välkomna.

Paragraf 2

Val av justerare

Till justerare utses Nathalie Aronsson.

Paragraf 3

Godkännande av dagordning

Dagordningen godkänns.

Paragraf 4

Föregående protokoll

Protokollet från sammanträdet den 5 december läggs till handlingarna.

Paragraf 5

Inkomna handlingar

Berit redogör för erhållna handlingar avseende Arvika Näringslivscenter ek. för. som kommit in sedan föregående sammanträde. Revisorerna noterar informationen och tar med denna till kommande riskanalysarbete samt inför bolagsdagen och lekmannarevision.

Paragraf 6

Ekonomisk uppföljning kommunrevisionen

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

Revisorerna noterar informationen och konstaterar att verksamheten bedrivits inom budget.

Paragraf 7

Rapport från revisorernas bevakningsområden

Berit och Eva-Lisa: KS: december: Ekonomisk redovisning per november. Negativa prognoser bl. a. för Lärande och Stöd samt Vård och omsorg. Januari: Verksamhetschefen för Lärande och Stöd har gått i pension. Beslut om köp av fastighet. Ärende om hyresskulder hos ANC där ett ärende ligger hos förvaltningsrätten.

Nathalie och Eva-Lisa, utskottet för vård och omsorg: Uppföljning verksamhet med åtgärder för en budget i balans. Kvalitet och utveckling, ohälsotalet (10,4 %). Det ekonomiska utfallet utvisar en helårsprognos på -3,9 Mkr där bl. a. kostnader för personal och material inom framförallt hemtjänst. Motion om stående populär maträtt har avslagits. Ny lagstiftning som reglerar livslängd för medicinska hjälpmedel behandlades.

Lasse, överförmyndarnämnden: Den senaste rapporteringen för januari 2025 redovisar statistik över antal ärenden.

Paragraf 8

Övriga frågor

- a. Förberedelser bolagsdag
Bolagsdagen äger rum den 4 februari. Revisorerna går igenom schemat för dagen och ser över frågeställningarna samt föregående års minnesanteckningar.
- b. Förberedelser grundläggande granskning
Grundläggande granskning genomförs den 13 februari. Revisorerna går igenom underlag inför dialogerna nämnddialogerna.
- c. Lars-Ivar Gärdt informerar om fråga kring bostadsanpassningsbidrag och det regelverk som gäller på området.
- d. Fördelning av närvaro i fullmäktigesammanträden under 2025. Revisorerna beslutar att fördela närvaron vid fullmäktigesammanträdena 2025 enligt följande:
27 januari: Nathalie
24 februari: Svante
31 mars: Berit
28 april: Eva-Lisa
26 maj: Erik
30 juni: Svante
25 augusti: Sven-Eric
29 september: Nathalie
27 oktober: Berit
24 november: Lars-Ivar
29 december: Eva-Lisa

Paragraf 9

Riskanalys 2025

Revisorerna går igenom underlag för riskanalys 2025. Revisorerna diskuterar identifierade områden. Revisorerna beslutar att uppdra åt KPMG att ta fram projektplaner för IT- och informationssäkerhet, krisberedskap inkl. kommunala bolag samt hemtjänst.

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: 65.99.xxx.xxx

2025-01-27 09:05:25 UTC



LOUISE NATHALIE ARONSSON

Undertecknare

Serienummer: 62d27758f86d95[...]99c4d959641a1

IP: 92.33.xxx.xxx

2025-01-27 09:12:20 UTC



BERIT ANDERSSON

Undertecknare

Serienummer: 0fed40f6af2f26[...]166e5d814209c

IP: 213.204.xxx.xxx

2025-01-28 10:22:31 UTC



Detta dokument är undertecknat digitalt via **Penneo.com**. De signerade uppgifternas integritet är validerad med hjälp av ett beräknat hashvärde för originaldokumentet. Alla kryptografiska bevis är inbäddade i denna PDF, vilket säkerställer både autenticitet och möjlighet till framtida validering.

Detta dokument är försett med ett kvalificerat elektroniskt sigill som innehåller ett certifikat och en tidsstämpel från en kvalificerad tillhandahållare av betrodda tjänster.

Så här verifierar du dokumentets äkthet:

När du öppnar dokumentet i Adobe Reader kan du se att det är certifierat av **Penneo A/S**. Detta bekräftar att dokumentets innehåll förblir oförändrat sedan tidpunkten för undertecknandet. Bevis för de enskilda undertecknarnas digitala signaturer bifogas dokumentet.

De kryptografiska bevisen kan kontrolleras med hjälp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andra validerings verktyg för digitala signaturer.