

Plats och Tid	Microsoft Teams, kl. 9.00–12.15		
Beslutande	Erik A Eriksson (ordf.) Morgan Danielsson Svante Karlsson Lars-Ivar Gärdt Sven-Eric von Wachenfeldt Christina Svensson		
Övriga deltagande	David Bäcker, KPMG Nils Nordqvist, KPMG (§ 48) Birgitta Jansson, ekonomichef (§ 49) Peter Söderström, kommunstyrelsens ordförande (§ 49)		
Utses att justera	Sven-Eric von Wachenfeldt		
Justeringens Plats och tid			
Underskrifter			
Sekreterare	_____ Paragrafer 41-53		
Ordförande	David Bäcker, KPMG		
Justerande	Erik A Eriksson		
	Sven-Eric von Wachenfeldt		
Organ	ANSLAG/BEVIS Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag. Revisorerna		
Sammanträdesdatum	2021-04-13		
Datum för anslags uppsättande	2021-04-29	Datum för anslags nedtagande	2021-05-21
Förvaringsplats för protokollet	Stadshuset, Storgatan 20 Arvika		
Underskrift	_____		

§ 41 Sammanträdets öppnande

Ordföranden förklarar sammanträdet öppnat och hälsar alla välkomna.

§ 42 Val av justerare

Till justerare utses Sven-Eric von Wachenfeldt.

§ 43 Godkännande av dagordning

Dagordningen godkänns.

§ 44 Protokoll från föregående sammanträde

Protokollet från sammanträdet den 15 mars läggs till handlingarna.

§ 45 Kommunrevisionens ekonomi

Ekonomisk redovisning har erhållits. Sammanlagt noteras ett överskott mot budet som uppgår till ca 190 tkr. Kostnader för såväl upplupna arvoden som sakkunnigt biträde förväntas uppkomma i senare perioder. Revisorerna noterar informationen.

§ 46 Inkomna handlingar

Erik har vidarebefordrat ett inkommet mail till revisionen avseende parkföreningen.

Revisorerna noterar informationen och Erik uppdras att besvara mailet samt enligt rutin diarieföra det som en inkommen handling.

§ 47 Rapport grundläggande granskning

David Bäcker, KPMG föredrar rapport över grundläggande granskning.

Revisorerna beslutar att godkänna rapporten och lägga den till sitt arbetsmaterial inför ansvarsprövningen.

§ 48 Redogörelse för granskningen av kommunens bokslut och årsredovisning, Nils Nordqvist, KPMG

Nils Nordqvist, KPMG redogör för granskningen av bokslutet och årsredovisningen för år 2020. KPMG har synpunkter på redovisning av verksamhetsmål. I övrigt är såväl bokslut som årsredovisning väl genomarbetade.

Nils överlämnar ett exemplar av revisionsrapporten till revisorerna avseende granskningen av bokslutet och årsredovisningen för år 2020. Även ett förslag på följebrev till rapporten överlämnas där en justering görs.

Revisorerna beslutar att godkänna såväl revisionsrapporten och det följebrev samt överlämna dessa till KS och KF för kännedom.

§ 49 Information kommunens bokslut och årsredovisning 2020, ekonomichef och kommunstyrelsens ordförande

Ekonomichef Birgitta Jansson redogör för 2020 års bokslut och årsredovisning. Presentationen inleds med en genomgång av innehållet i årsredovisningen och utfallet av kommunens verksamhetsmässiga och de finansiella målen för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ställer därefter ett antal frågor kopplade till årsredovisningen och måluppfyllelsen till kommunstyrelsens ordförande och ekonomichefen.

§ 50 Ansvarsprövning och revisionsberättelse 2020

KPMG har till dagens sammanträde tagit fram förslag till revisionsberättelse för år 2020. Revisorerna går igenom texterna i revisionsberättelsen och enas formuleringarna i uttalandena.

Revisorerna beslutar att underteckna revisionsberättelsen och föreslå ansvarsfrihet för samtliga ledamöter i nämnder och styrelse.

§ 51 Förslag projektplan avseende missbruk

David Bäcker, KPMG redogör för förslag till projektplan.

Revisorerna beslutar att avvakta med beslut till senare under året med beaktande av

§ 52 Övriga frågor

Fråga om ägarförhållanden kring park-hallen diskuteras.

Det noteras att rutinen för inkommande mail till kommunrevisionen har ändrats. Numera framgår uppgift om mailadress till revisionens ordförande på kommunens hemsida.

En övergripande diskussion sker avseende Stiftelsen Glaskogens verksamhet och ändamål.

§ 53 Nästa sammanträde

Nästa ordinarie sammanträde är 21 maj kl. 9-12.

Resterande sammanträden för våren är den 22 juni kl. 9-12.

Ordföranden förklarar sammanträdet avslutat.