

Plats och Tid	Microsoft Teams, kl. 9.00–11.50
Beslutande	Erik A Eriksson (ordf.) Morgan Danielsson Svante Karlsson Lars-Ivar Gärdt Sven-Eric von Wachenfeldt Aina Wåhlund Christina Svensson
Övriga deltagande	David Bäcker, KPMG Nils Nordqvist, KPMG (§ 38)
Utses att justera	Morgan Danielsson
Justeringens Plats och tid	
Underskrifter	
Sekreterare	_____ David Bäcker, KPMG
Ordförande	_____ Erik A Eriksson
Justerande	_____ Morgan Danielsson
	<b>ANSLAG/BEVIS</b> Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.
Organ	Revisorerna
Sammanträdesdatum	2021-03-15
Datum för anslags uppsättande	2021-04-01
Förvaringsplats för protokollet	Stadshuset, Storgatan 20 Arvika
Underskrift	_____

Paragrafer 28-40

**§ 28 Sammanträdets öppnande**

Ordföranden förklarar sammanträdet öppnat och hälsar alla välkomna.

**§ 29 Val av justerare**

Till justerare utses Morgan Danielsson.

**§ 30 Godkännande av dagordning**

Dagordningen godkänns.

**§ 31 Protokoll från föregående sammanträde**

Protokollet från sammanträdet den 15 februari läggs till handlingarna.

**§ 32 Kommunrevisionens ekonomi**

Ekonomisk redovisning har erhållits. Sammanlagt noteras ett överskott mot budet som uppgår till ca 126 tkr. Kostnader för såväl upplupna arvoden som sakkunnigt biträde förväntas uppstå i senare perioder. Revisorerna noterar informationen.

**§ 33 Inkomna handlingar**

Erik redogör för ett mail som inkommit som är ställt till ordförande i kommunrevisionen som avser en anmälan med ett antal frågeställningar.

Revisorerna beslutar att uppdra åt ordförande Erik att besvara mailet.

**§ 34 Riskanalys, nuläge**

KPMG har tagit fram förslag till tre olika projektplaner utifrån genomförd riskanalys. Revisorerna diskuterar upplägg och revisionsfrågor.

Revisorerna beslutar att uppdra åt KPMG att inleda granskningar inom ägarstyrning, god ekonomisk hushållning och föreningsbidrag.

**§ 35 Grundläggande granskning, nuläge**

David Bäcker, KPMG redogör för nuläget av granskningen. En rapport kommer att presenteras vid nästa sammanträde.

**§ 36 Uppdatering arbetsordning**

Revisorernas arbetsordning går igenom där ansvarsområden

### § 37 Revisorernas bevakningsområden

Morgan redogör för utskottet för Vård och Omsorg. Läget är positivt avseende pandemin med noll smittade inom vare sig boende eller personal. Vaccination mot Covid-19 pågår. Det ekonomiska resultatet för 2020 var positivt med ca 6 Mkr. Rekrytering pågår av chefstjänster och sjuksköterskor. Riktade bidrag till äldreomsorgen för bättre vård och bättre bemanning.

Christina redogör för rapport från överförmyndarnämnden där hon tagit del av protokollet. En mindre negativ budgetavvikelse. Samtliga årsräkningar som är kompletta och kommit in i tid är klara. Ca 10 % återstår. Målet avseende utbildningstillfällen uppnått.

Aina redogör ärenden i kommunstyrelsen, däribland status beträffande avstängningen för trafik i centrum. Som en följd av Covid-19 har kommunen sparat in pengar genom färre resor, konferenser och liknande.

Sven-Eric redogör för utskottet för Lärande och Stöd där bl. a. en satsning på 600 tkr görs avseende SFI. Förslag till kommunstyrelsen att godkänna förslag beträffande unga med missbruksproblematik. Begäran om tilläggsanslag avseende statligt stöd om 2,3 Mkr. Slutredovisning av investeringsprojekt där medel flyttas över från 2020 till 2021. Beslut kring hemundervisning t o m början av april för såväl högstadium som gymnasieskolan, därefter nytt beslut.

Svante redogör för att ett antal detaljplanearbeten pågår i kommunen. Ett arbete med översiktsplaneringen pågår. Planeringschefen föreslås bjudas in till ett sammanträde senare i vår.

Erik har varit i kontakt med fullmäktiges ordförande om funktionsbrevlådan där sedan kansliet tagit bort denna mailadress. Hittills har mailadressen till revisionens ordförande tillgängliggjorts på kommunrevisionens utrymme på hemsidan. Övriga revisorers mailadresser är sökbara via hemsidan. Det noteras att kommunförvaltningen är relativt högt belastad på grund av pandemin. Frågan om arbetsbeskrivning för kommundirektören diskuteras.

Frågan om autosvar på inkomna mail diskuteras.

### § 38 Inför ansvarsprövning 2020

Nils Nordqvist redogör för den pågående granskningen av årsredovisningen. Granskningen av finansiella mål och verksamhetsmål går särskilt igenom med avseende på uttalandena avseende måluppfyllelse.

Den med Eda kommun gemensamma överförmyndarnämndens måluppfyllelse och resultat för 2020 diskuteras också inför stundande ansvarsprövning.

### § 39 Övriga frågor

Fråga om arvode för nyvalda revisorer diskuteras.

**§ 40 Nästa sammanträde**

Nästa ordinarie sammanträde är måndagen den 13 april kl. 9-12. Med all sannolikhet kommer mötet att äga rum digitalt via Microsoft Teams.

Resterande sammanträden för våren fastställdes till 21 maj kl. 9-12 och 22 juni kl. 9-12.

Ordföranden förklarar sammanträdet avslutat.