

Plats och Tid	Microsoft Teams, kl. 9.00–12.30
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 Louise Heed, KPMG (§ 21)
Utses att justera	Sven-Eric von Wachenfeldt
Justeringens Plats och tid	
Underskrifter	
Sekreterare	_____ Paragrafer 14-27
	David Bäcker, KPMG
Ordförande	_____
	Erik A Eriksson
Justerande	_____
	Sven-Eric von Wachenfeldt
<b>ANSLAG/BEVIS</b>	
	Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.
Organ	Revisorerna
Sammanträdesdatum	2021-02-15
Datum för anslags uppsättande	2021-02-26
Förvaringsplats för protokollet	Stadshuset, Storgatan 20 Arvika
Datum för anslags nedtagande	2021-03-20
Underskrift	_____

**§ 14 Sammanträdets öppnande**

Ordföranden förklarar sammanträdet öppnat och hälsar alla välkomna.

**§ 15 Val av justerare**

Till justerare utses Sven-Eric von Wachenfeldt.

**§ 16 Godkännande av dagordning**

Dagordningen godkänns.

**§ 17 Protokoll från föregående sammanträde**

Protokollet från sammanträdet den 11 januari läggs till handlingarna.

**§ 18 Kommunrevisionens ekonomi**

Ekonomisk redovisning har erhållits. Kostnader för arvoden har släpat under året och sammanlagt noteras ett överskott som uppgår till ca 95 tkr. Revisorerna noterar informationen.

**§ 19 Inkomna handlingar**

Ett antal mail har tillsänts kommunrevisionen som diskuteras. Frågan om hur mail hanteras i kommunrevisionen avseende diarieföring och svar diskuteras.

Revisorerna beslutar att en rutin införs som innebär att samtliga inkomna mail besvaras av ordförande med ett autosvar undertecknat revisionsgruppen via kommunrevisionens ordförande. Erik tar fram ett förslag till text som kan användas. Inkommande handlingar behandlas därefter vid kommunrevisionens nästkommande sammanträde.

Revisorerna beslutar att föreslå att adressen revision@arvika.se ska tas bort. Erik kontaktar fullmäktiges ordförande i frågan.

**§ 20 Granskning av planering och uppföljning av hemtjänsten, slutrapport och följbrev**

Justerad rapport och förslag till följbrev har tagits fram av KPMG. Revisorerna beslutar att godkänna såväl rapport som följbrev och därefter överlämna handlingarna till kommunstyrelsen med begäran om svar.

**§ 21 Avrapportering; Granskning av IT-säkerheten**

Louise Heed, KPMG redovisar genomförd granskning av IT-säkerhet där KPMG även tagit fram ett förslag till följbrev. Revisorerna beslutar att godkänna såväl rapport som följbrev och därefter överlämna handlingarna till kommunstyrelsen med begäran om svar.

## § 22 Riskanalys

Ett utkast till riskanalys har tagits fram av KPMG. Revisorerna beslutar att avsätta ett särskilt möte för arbete med riskanalys den 3 mars kl. 9.00.

## § 23 Grundläggande granskning

Grundläggande granskning av 2020 års verksamhet diskuteras. Revisorerna beslutar att uppdra åt KPMG att begära in handlingar inför bedömning av intern kontroll, måluppfyllelse och ekonomi för sammanställning och bedömning.

## § 24 Gemensam granskning

Den gemensamma granskningen av psykisk ohälsa bland barn och unga har delrapporterats den 12 februari där Sven-Eric och Erik medverkat. En slutredovisning av slutliga rapporter kommer att ske digitalt den 20 april.

## § 25 Revisorernas bevakningsområden

Sven-Eric redogör för det senaste avseende Lärande och Stöd. Distansundervisning fortsätter inom årskurs 7-9 och gymnasieskolan. Bygget av högstadieskolan fortskrider och ska tas i bruk under höstterminen 2021. Detta innebär även en omflyttning mellan verksamheter i några av kommunens övriga skollokaler.

Svante redogör för fråga avseende kommuners tillämpning av bygglovshantering utanför detaljplanerade områden. Vissa typer av byggnader kräver inte bygglov, men där det verkar som att bygglov ändå sökts och hanterats i kommunen som ett vanligt bygglov.

Christina redogör för överförmyndarnämnden där en handläggare ytterligare anställts. En handläggare arbetar enbart med att hantera gamla ärenden där redovisning ska ske i nämnden under februari. Rekrytering av nya ställföreträdare pågår. 38 ärenden är ute för handläggning hos externt anlitat bolag. Juridiska processer kring äldre ärenden har skjutits upp. Lars-Ivar kommenterar statistiken för antalet ärenden som resterar sedan tidigare år samt vad som ännu inte är redovisat till nämnden avseende 2019.

Morgan har varit i kontakt med utskottet för Vård och Omsorg. Inom särskilt boende är det två boende och fyra brukare inom hemtjänst och en boende inom LSS samt en ur personalen som testats positivt för Covid-19. Morgan redogör även för status kring pågående vaccinationer. Den ekonomiska prognosen i januari visar på ett underskott på ca 5 Mkr.

Aina redogör för att det finns ett antal lediga platser på kommunens äldreboenden. En förestående översyn av antalet platser i styrelse och nämnder är en fråga som ska behandlas vid nästa kommunfullmäktige.

Erik redogör kortfattat för förslag till granskningsområden inom lekmanrevisionen. Såväl kommunens som bolagens investeringsprocess diskuteras.

**§ 26 Övriga frågor**

Morgan har noterat att möjlighet finns för statligt stöd för verksamhet som riktar sig till exempelvis hemlösa och formerna kring detta.

Sven-Eric redogör för problematiken avseende systemet Lex Meeting, bl.a. kopplat till publicering av handlingar och hur exempelvis protokoll hanteras. Revisorerna ser detta som en brist. Erik ställer fråga om status i dessa frågor till kommunkansliet.

**§ 27 Nästa sammanträde**

Nästa ordinarie sammanträde är måndagen den 15 mars kl. 9-12. Med all sannolikhet kommer mötet att äga rum digitalt via Microsoft Teams.

Särskilt möte avseende riskanalys den 3 mars kl. 9-11.

Ordföranden förklarar sammanträdet avslutat.