

Plats och Tid	Stadshuset, Ylöjärvi kl. 9.00–12.15
Beslutande	Erik A Eriksson (ordf.) Sven-Eric von Wachenfeldt Morgan Danielsson Christina Svensson Charlotte Sveder Aina Wåhlund
Övriga deltagande	David Bäcker, KPMG Daniel Frisé, KPMG Erika Nordqvist, kanslichef överförmyndarnämnden (§ 36–39) Anita Eklund, enhetschef överförmyndarnämnden (§ 36–39)
Utses att justera	Morgan Danielsson
Justeringens Plats och tid	
Underskrifter	
Sekreterare	_____ Paragrafer 36–47
	Daniel Frisé, KPMG
Ordförande	_____
	Erik A Eriksson
Justerande	_____
	Morgan Danielsson
Organ	<b>ANSLAG/BEVIS</b> Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.
Sammanträdesdatum	Revisorerna 2019-09-02
Datum för anslags uppsättande	2019-09-27
Förvaringsplats för protokollet	2019-10-19 Datum för anslags nedtagande
	Stadshuset, Storgatan 20 Arvika
Underskrift	_____

**§ 36 Sammanträdets öppnande**

Ordföranden förklarar sammanträdet öppnat och hälsar alla välkomna.

**§ 37 Val av justerare**

Till justerare utses Morgan Danielsson.

**§ 38 Godkännande av dagordning**

Dagordningen godkänns.

**§ 39 Möte med kanslichef vid överförmyndarnämnden kl. 09.00**

Kanslichef vid överförmyndarnämnden Erika Nordqvist och enhetschef vid överförmyndarnämnden Anita Eklund föredrar verksamhet för revisionen. Mötet förtecknas i separata minnesanteckningar.

**§ 40 Föregående sammanträdes protokoll**

Föregående sammanträdes protokoll läggs till handlingarna.

**§ 41 Uppföljning av revisionens ekonomi**

Ekonomisk uppföljning per augusti har erhållits. Kostnaderna förväntas rymmas inom budget. Uppföljning sker vid nästa sammanträde.

**§ 42 Rapport från revisorernas bevakningsområden**

Sven-Eric har besökt Regionens Hus och redogör för innehållet i presentationen från den revisionsbyrå som fått uppdraget att utföra den gemensamma granskningen mellan Region Värmland och länets kommuner. Granskningsgruppen har gett en begäran om introduktionsbrev från revisionen till kommunstyrelsen och utskottet för Vård och omsorg om att granskning kommer ske. Kostnaden för granskningen är 50 000 kr för Arvika. Revisionen beslutar att delta i granskningen. Delrapport kommer den 29 november.

Morgan redogör för utskottet för Vård och omsorg. Årsprognosen uppgår till ca -10,9 Mkr. Underskottet ligger framför allt i hemvården där inhyrd personal i högre utsträckning har använts än tidigare. Även kostnader för ärenden under LSS har ökat. Hemtjänsten föreslås beaktas i kommande riskanalys.

**§ 43 Inkomna handlingar**

Några handlingar har inte inkommit.

**§ 44 Presentation av granskning underhåll gator och vägar samt VA**

David Bäcker, KPMG föredrar rapporten om granskning av underhåll av gator och väggar.

Revisorerna beslutar att godkänna rapporten och uppdrar åt KPMG att ta fram ett förslag till följbrev till nästa sammanträde.

**§ 45 Planering grundläggande granskning hösten 2019**

Under året ska ett antal frågor ställas inom olika områden, baserade på frågor framtagna av SKL. Frågorna ställs till respektive presidium i kommunstyrelsen, utskott och nämnder. Inför mötet skall verksamhetsplaner, verksamhetsmål m.m. skickas in. Planeras in onsdag den 11 december. Träff med kommunens bolag tisdag den 3 december.

Revisorerna beslutar att delta i den gemensamma granskningen.

**§ 46 Övriga ärenden**

Aina har en fråga avseende jäv där hennes make är styrelseledamot i ett av kommunens bolag. Aina avstår från att delta i granskningen av berört bolag. På frågan om jäv avseende makens uppdrag inom kommunfullmäktige uppdras KPMG att undersöka frågan med SKL.

Ett tips om felaktiga fakturor från ett bolag till kommunen har inkommit. Efter en inledande kontroll med kommunens ekonomiavdelning finns ingen anledning att gå vidare med någon fördjupad granskning.

**§ 47 Nästa sammanträde**

Nästa ordinarie sammanträden är den 16 oktober kl. 9-12.

Ordföranden förklarar sammanträdet avslutat.