

Plats och tid KPMG, Drottninggatan 27 Karlstad
Kl. 9.00 – 12.00

Beslutande ledamöter Erik A. Eriksson, ordförande
Sven-Eric von Wachenfeldt
Svante Karlsson
Christina Svensson
Morgan Danielsson

Övriga närvarande David Bäcker, KPMG

Justerare Sven-Eric von Wachenfeldt

Paragrafer 25-34

Sekreterare _____
David Bäcker

Ordförande _____
Erik A. Eriksson

Justerare _____
Sven-Eric von Wachenfeldt

ANSLAGSBEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

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

Kommunrevisionen
2022-05-23
2022-06-23
2022-07-05

Förvaringsplats för protokollet

Underskrift _____

Paragraf 25

Mötets öppnande

Ordföranden förklarar sammanträdet öppnat och hälsar alla välkomna.

Paragraf 26

Val av justerare

Till justerare utses Sven-Eric von Wachenfeldt.

Paragraf 27

Godkännande av dagordning

Dagordningen godkänns.

Paragraf 28

Föregående protokoll

Protokollet från sammanträdet den 12 april läggs till handlingarna.

Paragraf 29

Kommunrevisionens ekonomi

En uppdaterad redovisning över kommunrevisionens ekonomi per 30 april 2022 har erhållits. Utfallet uppgår till 169 tkr. Tillkommande kostnader för sakkunnigt biträde liksom arvoden till revisorerna väntas inom kort. Revisorerna noterar informationen.

Kommunrevisionen

Paragraf 30

Inkomna handlingar

Inga inkomna handlingar har noterats sedan föregående möte.

Paragraf 31

Revisorernas bevakningsområden

Svante Karlsson: Frågor om detaljplaneprocess och VA-utbyggnad diskuteras.

Sven-Eric von Wachenfeldt: Utskottet för Lärande och stöd. Bemanningssituationen inför hösten och budgetefterlevnaden diskuteras.

Christina Svensson: Utskottet för Vård och omsorg: Prognostiserat överskott på ca 12 Mkr. 20 % sjukfrånvaro bland sjuksköterskorna, i genomsnitt 12 % för hela verksamheten. Covid förekommer hos enstaka brukare. Kostnaderna för kost ligger ca 10 % över budget. Viss minskning i insatser noteras. Inför sommaren saknas personal, men situationen bedöms vara i nivå med ett normalt år. Omorganisationen uppges ha fallit väl ut.

Erik A. Eriksson: Kommunstyrelsen. Kommunens ekonomi ser fortsatt god ut. Frågor kopplade till områdena nyetableringar och utbyggnad i kommunen diskuteras.

Kommunstyrelsens beslut i olika frågor diskuteras inom ramen för kommunrevisionens grundläggande granskning och riskanalys.

Paragraf 32

Riskanalys och revisionsplanering 2022

David Bäcker, KPMG redogör för underlag för riskanalys och revisionsplan. Revisorerna diskuterar materialet avseende bl. a. nyckeltal och omvärldsfaktorer. Därefter sker utvärdering av risker med avseende på väsentlighet och risk.

Revisorerna beslutar att uppdra åt KPMG att till nästa sammanträde ta fram förslag till projektplaner för granskning av:

- Rutiner för dokumenthantering, mejlhantering
- KS Uppsikt av beslut
- Uppföljning av tidigare genomförda granskningar
- Skogsförvaltning

Paragraf 33

Övriga ärenden

Inga övriga ärenden.

Paragraf 34

Nästa sammanträde

Nästa sammanträde är den 21 juni kl. 9.00-12.00.

Ordföranden förklarar sammanträdet avslutat.