
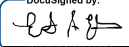


Plats och tid	Stadshuset, Ylöjärvi, Arvika kommun Kl. 9.00 – 12.00
Beslutande ledamöter	Daniel Nordström, ordförande Sven-Eric von Wachenfeldt Svante Karlsson Erik A. Eriksson Eva-Lisa Shala Nathalie Aronsson Lars-Ivar Gärdt
Övriga närvarande	David Bäcker, KPMG Sofia Ernerudh, KPMG Erika Martinsson, kommunikatör, paragraf 41
Justerare	Erik A. Eriksson
Paragrafer	33-44
Sekreterare	<small>DocuSigned by:</small>  <small>4C72A579C447416...</small> David Bäcker
Ordförande	<small>DocuSigned by:</small>  <small>C7EE83C0627E4CC...</small> Daniel Nordström
Justerare	<small>DocuSigned by:</small>  <small>3D81607B03FF437...</small> Erik A. Eriksson

ANSLAGSBEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

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

Kommunrevisionen
2023-06-15

Förvaringsplats för protokollet

Underskrift

Paragraf 33

Mötets öppnande

Ordföranden förklarar sammanträdet öppnat och hälsar alla välkomna.

Paragraf 34

Val av justerare

Till justerare utses Erik A. Eriksson.

Paragraf 35

Godkännande av dagordning

"Samverkan kommunrevisionen Värmland" läggs till under punkten "Övrigt". Dagordningen godkänns.

Paragraf 36

Föregående protokoll

Föregående sammanträdes protokoll från den 10 maj går igenom och läggs därefter till handlingarna.

Paragraf 37

Kommunrevisionens ekonomi

Ekonomisk rapport med ackumulerat utfall t o m 31 maj 2023 har erhållits. Dubbla grupper i samband med ny mandatperiod har drivit ökade kostnader, vilket förväntas leda till ett visst underskott 2023, vilket är kommunicerat med fullmäktiges presidium.

En sammanställning av budget inför 2024 har presenterats för fullmäktiges presidium vilket innebär ökade kostnader på ca 200 tkr. Kostnadsökningen är i huvudsak hänförlig till ny standard för räkenskapsrevision.

Paragraf 38

Status avseende pågående granskningar

David Bäcker, KPMG redogör kortfattat för status avseende pågående granskningar. Granskning av budgetprocessen är i slutfasen och förväntas redovisas efter sommaren/tidig höst. Även granskning av planprocessen är i slutfasen och förväntas redovisas efter sommaren/tidig höst. Det noteras att granskning av trygghet och kränkande behandling i skolan kommer att startas senare i höst med senare avrapportering än vad som angivits i projektplanen.

Revisorerna noterar informationen.

Kommunrevisionen

Paragraf 39

Inkomna handlingar

Följande handlingar har inkommit till revisionen:

Val av revisorer till Stiftelsen Glaskogen.

Val till revisorer i kommunens donationsstiftelser.

Svar från kommunstyrelsen avseende granskningen av kommunens skogsförvaltning.

Revisorerna noterar informationen och noterar svaret på skogsförvaltningen som tillfredsställande.

Paragraf 40

Rapport från revisorernas bevakningsområden

Erik redogör för att intervju kommer att ske med myndighetsnämnden inom kort. Inget väsentligt att notera sedan föregående sammanträde.

Lars-Ivar redogör för senaste rapporteringen och statistiken från överförmyndarnämnden.

Verksamheten ligger med bra avseende kontroll av akter.

Daniel och Eva-Lisa redogör för kommunstyrelsens sammanträde. Ett prognostiserat resultat på ca 43 Mkr noteras. Information från verksamhetschef Lärande och stöd med anledning av åtgärder för att nå en budget i balans. KS har fattat beslut om kommunrevisionens rapport avseende skogsförvaltningen.

Svante och Sven-Eric redogör för utskottet för lärande och stöd som träffat rektor för Minnebergsskolan om bl. a. samarbete med socialtjänst och polis som beskrivits som väl fungerande. En rundvandring i lokalerna skedde också med information om verksamheten. Utskottet prognostiserar ett underskott på 6–7 Mkr enligt senaste helårsprognosen. Orsaker är bl. a. ökade personalkostnader, kostnader för skolskjutsar och interkommunala ersättningar. Frågan om konkreta besparingsåtgärder är en sak som diskuteras. Anmälan till barn- och elevombudsmannen p g a trakasserier. Kommunen har svarat vilka åtgärder som satts in med önskvärt resultat vartefter ärendet lagts ned.

Nathalie och Eva-Lisa redogör för utskottet för vård och omsorg. Information från verksamheten. Inspektion från IVO med noterade brister. Någon information om vilka åtgärder som ska vidtas med anledning av konstaterade brister framgår inte. Det samma gäller övriga redovisningar av uppföljningar. Redovisning av ej verkställda beslut innebär att kommunen riskerar vite. Redovisningen består av totalt 23 ärenden. Helårsprognosen uppgår till ca 2 Mkr. Fråga om bemanning under sommaren diskuteras.

Daniel och Eva-Lisa redogör kortfattat för kommunledningsutskottet och sammanträdet i maj där beslut om verksamhetsbidrag fattats om bl. a. el-stöd till vissa föreningar. Strategi för kommunkoncernens arbete har antagits. Vid sammanträdet i maj har beslut fattats om översiktsplan som därefter ska ut för samråd. Beslut om risk- och sårbarhetsanalys. Beslut gällande serveringstillstånd noteras. Kommunkoncernens strategi för kvalitetsarbetet tas upp vid nästa sammanträde.

Frågeområden för dialog med styrelse, utskott och nämnder gicks igenom enligt ett förslag som sammanstälts. Revisorerna beslutade att följa detta förslag vid arbete med bevakningsområden.

Kommunrevisionen

Paragraf 41

Kommunrevisionens kommunikation

Erika Martinsson, kommunikatör medverkar i en dialog kring kommunikation av revisionens rapporter och frågan om att synliggöra kommunrevisionens uppdrag. Kommunrevisionens kommunikation via kommunens hemsida diskuteras. Tillgänglighetsanpassning av rapporter diskuteras samt förutsättningarna enligt kommunens nya webbplats diskuteras. Frågan om tillgänglighetsanpassning av tidigare rapporter diskuteras.

Paragraf 42

Återkoppling mötet med KF:s presidium

Daniel redogör för senaste mötet med KF:s presidium. Underlag för budget och ekonomi 2023 samt underlag inför budget 2024 gicks igenom. En presentation gicks då igenom avseende bl.a. uppdrag och roller, riskanalys, revisionsplan och budgetförutsättningar samt kommunrevisionens kommunikation.

Paragraf 43

Övriga ärenden

Samverkan kommunrevisionen Värmland.

En fråga har inkommit om ett nätverk med övriga värmländska kommuner för ordförande och vice ordförande i respektive kommuns kommunrevision.

Revisorerna beslutar att inte delta i detta nätverk.

Paragraf 44

Nästa sammanträde

29 augusti klockan 09-12.

Ordföranden förklarar sammanträdet avslutat.