

Plats och tid	Stadshuset, Ylöjärvi, Arvika kommun Kl. 08.30 – 12.00
Beslutande ledamöter	Berit Andersson, ordförande Sven-Eric von Wachenfeldt Svante Karlsson Erik A. Eriksson Lars-Ivar Gärdt Eva-Lisa Shala Nathalie Aronsson
Övriga närvarande	Sofie Ernerudh, KPMG Marcus Persson, KPMG (paragraf 31) Marcus Wihk, biträdande kommundirektör (paragraf 28) Ida Svensson, planarkitekt (paragraf 28) Peter Söderström, kommunstyrelsens ordförande (paragraf 30) Birgitta Jansson ekonomichef (paragraf 30) Nils Nordquist redovisningsansvarig (paragraf 30)
Justerare	Nathalie Aronsson
Paragrafer	23-34
Sekreterare	Sofie Ernerudh <small>DocuSigned by: Sofie Ernerudh 74FAE6583E654B4...</small>
Ordförande	Berit Andersson <small>DocuSigned by: Berit Andersson 0BEB01065BC4B6...</small>
Justerare	Nathalie Aronsson <small>DocuSigned by: Nathalie Aronsson 8B35FDA241404A2...</small>

ANSLAGSBEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

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

Kommunrevisionen
2024-04-18

Förvaringsplats för protokollet

Underskrift

Paragraf 23

Mötets öppnande

Ordföranden förklarar sammanträdet öppnat och hälsar alla välkomna.

Paragraf 24

Val av justerare

Till justerare utses Nathalie Aronsson.

Paragraf 25

Godkännande av dagordning

Dagordningen godkänns.

Paragraf 26

Föregående protokoll

Protokollet från sammanträdet den 8 mars läggs till handlingarna.

Paragraf 27

Inkomna handlingar

Inga inkomna handlingar.

Kommunrevisionen

Paragraf 28

Dialog med kommunledningsstaben

Marcus Wihk och Ida Svensson informerar om arbetsprocesser och organisering inom kommunledningsstaben. Utifrån informationen ställer revisorerna frågor och har dialog kring arbetssätt mm.

Paragraf 29

Slutrapport grundläggande granskning

Slutrapporten presenteras och godkänns av revisorerna.

Paragraf 30

Information kommunens bokslut och årsredovisning 2023, ekonomiavdelning och kommunstyrelsens ordförande

Kommunens redovisningsansvarige presenterar, med stöd av ekonomichef och kommunstyrelsens ordförande, 2023 års bokslut och årsredovisning. Presentationen inleds med en genomgång av innehållet i årsredovisningen och utfallet av kommunens verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ställer därefter ett antal frågor kopplade till årsredovisningen och måluppfyllelsen.

Paragraf 31

Redogörelse för granskningen av kommunens bokslut och årsredovisning

Marcus Persson, KPMG redogör för granskningen av bokslutet och årsredovisningen för år 2023. KPMG har noterat vissa brister i intern kontroll samt icke tillfredsställande redovisning av måluppfyllelse för verksamhetsmål.

Revisorerna beslutar att godkänna rapporten och följebrevet samt överlämna dessa till KS och KF för kännedom.

Paragraf 32

Ansvarsprövning och revisionsberättelse 2023

Anmälan om jäv görs av Sven-Eric och Svante för kommunledningsutskottet respektive överförmyndarnämnden. Sofie föredrar utkastet till revisionsberättelse för 2023. Revisorerna går

Kommunrevisionen

utkastet och beslutar att underteckna revisionsberättelsen och tillstyrka ansvarsfrihet för samtliga ledamöter i nämnder och styrelse, samt tillstyrka att årsredovisningen godkänns.

Paragraf 33

Rapport från revisorernas bevakningsområden

Lars-Ivar Gärd, överförmyndarnämnden: statistik för april har kommit från nämnden.

Nathalie och Eva-Lisa, utskottet för vård och omsorg: utskottet har en prognos på -11mnkr för helåret som härleds till ökade kostnader för personal, utrustning och livsmedel. Det föreligger en risk för vite kopplade till ej verkställda beslut.

Sven-Eric och Svante, utskottet för lärande och stöd: organisationen för vuxenutbildningen ska ses över. Samverkansavtal har tecknats med ett par andra kommuner för att göra en gemensam översyn.

Berit, KS och KLU: Inget att rapportera.

Erik, myndighetsnämnden: Inget att rapportera.

Paragraf 34

Övriga frågor

Gemensam granskning av palliativ vård genom Region Värmland. Revisorerna beslutar att delta i granskningen.

Minnesanteckningar från bolagsdagen. Sofie uppdras att efterfråga dessa från Per Marcusson som biträdde revisionen vid bolagsdagen.

Nästa möte: 27 maj klockan 13-16.

Ordföranden förklarar sammanträdet avslutat.