



**Minnesanteckningar 2018-02-28 kl 13.00 – 15.30**

Revisionsammansträde

Ordförande                      Bo Swanér  
Sekreterare                    Håkan Olsson

**Närvarande revisorer**

Bo Swanér  
Gert-Inge Andersson  
Ingela Lundberg  
Anders Karlzon  
Jörgen Jörgensen  
Lina Sandkvist

**Ej närvarande**

Sirpa Sirviö  
Ulla Karlsson  
Suman Khan

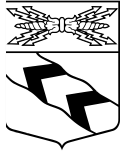
**PwC**

Håkan Olsson

**DAGORDNING REVISIONSMÖTE MED REVISORER**

- 1. Sammanträdet öppnas och dagordningen**  
Godkänns med tillägg av stadens bokslutsrapport.
- 2. Föregående minnesanteckningar.**  
Godkänns med tillägg av Ingela Lundberg som också vill träffa kultur och fritid (punkt 7).
- 3. Inkomna frågor, svar och handlingar**  
Inga inkomna handlingar.
- 4. Protokolläsning**  
Alla revisorer redogör för läsning av nämndernas protokoll.

Motion till kf om politisk representation. Revisorerna anser att frågan inte behöver beaktas i det fortsatta revisionsarbetet.



Jörgensen behöver en ny läsplatta som klarar ladda ner "stora" dokument. Jörgen uppdras ta kontakt med Ulla Andersson.

## 5. Återkoppling från möte med revisorerna i Uddevalla 9 februari

Håkan uppdras planera och genomföra en utbildning med grupparbetet om grundläggande granskning vid en halvdagsseminarium 09.00 – 14.00 i Uddevalla den 3 maj på Hotell Riverside.

- Kaffe 09.00
- Grundläggande granskning
- Grupparbeten
- Ny kommunallag
- Lunch 13.00

## 6. Återkoppling från möte med ks p 22 februari

Bo och Gert-Inge redogör för mötet med ks p den 22 feb. Revisorerna redogjorde för granskningar under 2017 och planer för 2018. Ks p hade inga invändningar, synpunkter eller ytterligare förslag. Revisorerna riskanalys skall tillställas kf. Håkan uppdras upprättar ett följebrev.

Kommunkansliet kommer fr o m 2019 sköta revisorernas arkiv med tillhörande administration.

## 7. Möten med ks p under 2018

2018-06-25 kl 09.00 hos Paul  
2018-10-23 kl 09.00 hos Paul  
2018-12-20 kl 09.00 hos Paul

## 8. Pågående granskning av årsredovisning

Håkan informerar om pågående granskning av årsredovisning. Bokslutsrapporten utdelas och presenteras. Ekonomikontoret kommer senast 1 mars att posta nämndernas redogörelser till alla revisorer.

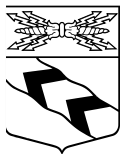
## 9. Ekonomisk uppföljning revisionsplan

Håkan Olsson redogör för pågående projekt och när de planeras rapporteras.

## 10. Förslag till revisionsberättelse 2017

Revisorerna diskuterar utkast till revisionsberättelse. Håkan uppdras redigera 5:e avsnittet med hänsyn till engångsposter, ekonomisk svag budget kommande år och bristande prognoser.

## 11. Revisionsplanering 2018



Håkan Olsson redogör för det interna arbetet hos PwC med att upprätta projektplaner.

En projektplan, som utdelas, avser granskning av kommunens tillsyn av externa utförare, bl a dagbarnvårdare inom Kronan. Förslaget bordläggs.

Därutöver pågår arbete med projektplaner för

- Utbildningsnämnden avseende åtgärder för ökad effektivitet/produktivitet avseende bl a användning av kompetenser inom kompetensområdet för t ex lärare
- Omsorgsnämnden avseende åtgärder m a a kvalitetsredovisning och underskott 2017, åtgärder för ökad effektivitet/produktivitet avseende användning av kompetenser för t ex vårdpersonal, schemaläggning av personal med hänsyn till heltidsprojektet och personalpooler.
- Integration

Övriga förslag från revisorerna är;

- Stora investeringar skall upphandlas, bl a ny bro kommande år.
- Få antal sökande till omvårdnadsprogrammet – vad gör kommunen åt det samt vad gör man för att öka attraktiviteten som arbetsgivare.

## 12. Övriga ärenden

Revisorerna erhöll ett svar från ks avs granskning av styrning i KfV den 16 sept 2016. Däremot är det oklart om kf i Vänersborg beslutat om ny förbundsordning och konsortialavtal. Håkan Olsson uppdras bevaka fråga och återkomma med besked till nästa möte och förbereda en skrivelse till ks om så inte skett.

## 13. Nästa möte

2018-03-15 kl 13.00 slutrevision årsredovisning och revisionsberättelse med info av ekonomichefen Dan Jonasson.

2018-03-28 kl 13.00 (flyttat möte från 27 mars) inkl möte med kf p kl 15.30