



## Revisorernas minnesanteckningar 2019-02-08 kl 13.00-16.00

Ordförande Bo Swanér

### Närvarande revisorer

Bo Swanér  
Jörgen Jörgensen  
Anders Karlzon  
Per-Olof Blixt  
Sirpa Sirviö  
Suman Khan  
Lina Sandkvist  
Mats Häggner  
Kokab Faris  
Börje Gustavsson

### Ej närvarande

Ulla Karlsson  
Viveka Öberg

### Övriga närvarande

Håkan Olsson, PWC  
Mikaela Bengtsson, EY  
Anna de Blanche, EY

## DAGORDNING REVISIONSMÖTE MED REVISORER 2018

- 1. Sammanträdet öppnas och dagordningen**  
Godkänns. Ulla Karlsson och Viveka Öberg har meddelat förhinder.
- 2. Presentation av nyvalda revisorer och nytt biträde från E&Y samt av revisorernas arbete under föregående period**  
Revisorer och biträden presenterar sig.
- 3. Föregående minnesanteckningar**  
Godkänns med tillägget om att budget för 2019 godkänns.

Anders Karlzon redogör för kostnadsutfall och meritvärde inom skolan. Sirpa Sirvio redogör för rutiner för hantering av nycklar till värdeskåp vid särskilda boenden. EY beaktar dessa områden inför upprättande av risk- och väsentlighetsanalys.



#### 4. Inkomna frågor, svar och handlingar

Ordförande redovisar inkomna handlingar:

- Svar på granskning av tillsyn och kontroll av externa utförare.
- Inkommen skrivelse från omsorgsnämnden.

Ordförande skickar ut dessa till övriga i gruppen.

#### 5. Alla revisorer redogör för läsning av nämndernas protokoll

Ordförande redogör för följande:

- TEAB har gjort inköp av biogasrörelse.
- KF har tagit beslut om nya ägardirektiv.
- ÖFN har anordnat gemensam utbildning med Vänersborg för gode män.

#### 6. Förslag revisionsberättelse och granskningsrapporter för bolagen

Revisionen för en dialog kring innehållet i revisionsberättelsen. Håkan Olsson återkommer med ett förslag till sammanträdet för 2018 års revisionsgrupp.

#### 7. Övriga ärenden

Inget att rapportera.

#### 8. Revisionsmöten 2019

Slutrevision 21 mars kl 10.00 inkl. möte med KFP 21 mars kl.13.30.

---

### DAGORDNING REVISIONSMÖTE MED REVISORER 2019

#### 1. Revisorernas uppgift och arbetssätt

Ordförande redogör för att revisionen gick igenom detta vid utbildningsdagen den 5 februari.

#### 2. Gruppindelning och bevakning av nämnder och bolag

Revisionen fördelar bevakning av nämnder och bolag enligt följande:

- Överförmyndarnämnden: Bo Swanér och Jörgen Jörgensen
- Samhällsbyggnadsnämnden: Börje Gustavsson och Mats Häggner
- Kultur- och fritidsnämnden: Börje Gustavsson och Lina Sandkvist
- Kommunstyrelsen: Jörgen Jörgensen, P-O Blixt och Bo Swanér
- Utbildningsnämnden: Mats Häggner, Jörgen Jörgensen och Kokab Faris
- Omsorgsnämnden: Mats Häggner, P-O Blixt och Anders Karlzon
- Arbetsmarknads- och socialnämnden: P-O Blixt, Anders Karlzon och Kokab Faris



**3. Övriga frågor**

Ordförande redogör för att han och Mikaela Bengtsson haft möte med administrativt stöd inom kommunen samt att översyn av administrativa rutiner pågår.

EY kallar till revisionsmötena via mail. Kokab Faris, Bo Swanér och Anders Karlzon önskar därtill få kallelsen per post.

**4. Revisionsmöten 2019**

Revisionen fastställer mötestider för 2019 enligt följande, klockan 13.00-16.00 om inget annat anges:

- 28/2 (kl 14.00-17.00)
  - 27/3
  - 24/4
  - 29/5
  - 26/6
  - 28/8
  - 25/9
  - 30/10
  - 27/11
  - 17/12
-