

Plats och tid Lammhultssalen, klockan 08:30-11:05

Beslutande

Ledamöter
Örjan Mossberg (V), Ordförande
Nils Fransson (L), 1:e vice ordförande
Kaj Lindholm (S)
Anna Fransson (S)
Kennert Sjögren (S)
Niklas Nyström (SD)
Benny Johansson (M) § 87, § 90-97
Carl Geijer (M) § 86-97
Lars-Evert Ekman (C)
Göran Kannerby (KD)
Solveig Jonsson-Perjos (MP)

Övriga närvarande

Tjänstepersoner Johanna Sjöberg, sekreterare

Övriga
Fredrik Ottosson, KPMG
Evelina Witoft, KPMG
Elena Alvarez Blomgren, KPMG
Ida Brorsson, KPMG

Justering

Protokollet justeras med digital signering och saknar därför namnunderskrifter

Sekreterare Johanna Sjöberg

Ordförande Örjan Mossberg

Justerare Nils Fransson

Justerade paragrafer §§ 83-97

Ajournering Klockan 09:25-09:55

Anmärkning Paragraferna behandlades i följande ordning:
§ 83-86, § 88-89, § 87, § 91-97, § 90

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
----------------------	---------------------	--------------------

Förteckning över kommunens revisorers ärenden

§ 83	Dnr 292154 Val av justerare	3
§ 84	Dnr 292155 Godkännande av föredragningslista	4
§ 85	Dnr 292770 Genomgång av föregående mötesprotokoll.....	5
§ 86	Dnr 2021-00037 Granskning av kommunens arbete med Hållbara Växjö 2030	6
§ 87	Dnr 2021-00036 Uppföljning av tidigare granskningar	7
§ 88	Dnr 2022-00007 Ekonomisk rapport för april 2022 med helårsprognos samt ekonomisk rapport för mars 2022.....	8
§ 89	Dnr 2021-00033 Pågående granskningsarbete.....	9
§ 90	Dnr 2021-00029 Eventuell ny fördjupad granskning.....	10
§ 91	Dnr 2021-00030 Rapport om primärkommunala revisionskonferensen nr 71 i Växjö (PR 71)	11
§ 92	Dnr 293774 Utvärdering av revisionskonferensen KKKHV	12
§ 93	Dnr 2022-00010 Inkomna och besvarade skrivelser av intresse samt inkomna inbjudningar och protokoll - samlingsakt 2022	13
§ 94	Dnr 292498 Rapport från presidiet	14
§ 95	Dnr 292360 Rapport från ledamöter	15
§ 96	Dnr 2020-00030 Revisorernas bevakning av kommunfullmäktige	16
§ 97	Dnr 292297 Övrigt	17

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 83

Dnr 292154

Val av justerare

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer beslutar att Nils Fransson (L) ska justera protokollet.

Bakgrund

Kommunens revisorer ska besluta vem som jämte ordförande ska justera dagens protokoll.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 84

Dnr 292155

Godkännande av föredragningslista

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer godkänner föredragningslistan.

Bakgrund

Ordförande Örjan Mossberg (V) frågar om kommunens revisorer godkänner föredragningslistan.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 85

Dnr 292770

Genomgång av föregående mötesprotokoll

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer fastställer protokollet med följande ändring:
Rättelse av § 73 till *Lars-Evert Ekman (C)*. Sekreterare Johanna Sjöberg får i uppdrag att utföra revideringen.

Bakgrund

Kommunens revisorer har infört som rutin att gå igenom föregående sammanträdesprotokoll.

Beslutsunderlag

Kommunens revisorers protokoll från sammanträde 8 april 2022.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 86

Dnr 2021-00037

Granskning av kommunens arbete med Hållbara Växjö 2030

Kommunens revisorers beslut

1. Kommunens revisorer beviljar revisionsrapport samt missiv med följande tillägg: *Utvärdera behov av adekvata åtgärder för att uppnå målbilderna i Hållbara Växjö 2030, som en femte punkt.*
2. Kommunens revisorer lämnar uppdrag till kommunstyrelsen för yttrande.

Bakgrund

Elena Alvarez Blomgren och Ida Brorsson från KPMG presenterar resultatet från granskningen av kommunens arbete med *Hållbara Växjö 2030*. Granskningen visar att Växjö kommun har höga ambitioner och ligger i framkant gällande arbetet med Agenda 2030.

Beslutsunderlag

Revisionsrapport

- *Granskning av kommunens arbete med Hållbara Växjö 2030*

Missiv

- *Kommunens revisorers granskning av kommunens arbete med Hållbara Växjö 2030*

Beslutet skickas till

För åtgärd
Kommunstyrelsen

För kännedom
Kommunfullmäktige

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 87

Dnr 2021-00036

Uppföljning av tidigare granskningar

Kommunens revisorers beslut

1. Kommunens revisorer beviljar uppföljningsrapporten samt missiv
2. Kommunens revisorer lämnar uppdrag till kommunstyrelsen, tekniska nämnden och utbildningsnämnden för kännedom

Bakgrund

Kommunens revisorer följer upp tidigare granskningar för att kontrollera om nämnden följt de rekommendationer som framkommit i revisionsrapporten och om åtgärder vidtagits.

Evelina Witoft och Fredrik Ottosson från KPMG presenterar uppföljningen som genomförts av följande granskningar: *Kommunstyrelsen och tekniska nämndens styrning och ledning av direktupphandlingars genomförande, Styrning och kontroll av lönehanteringen samt Styrning och uppföljning av grundskolans ekonomi och verksamhet.* Bedömningen är att alla rekommendationer som kommunens revisorer lämnat i revisionsrapporterna efterföljts förutom i den sistnämnda. Arbetet fortskrider och åtgärderna förväntas träda i kraft i juni år 2022.

Beslutsunderlag

Uppföljningsrapport

- *Uppföljning av granskningar från 2019*

Missiv

- *Kommunens revisorers uppföljning av granskningar från 2019*

Beslutet skickas till

För kännedom
Kommunfullmäktige
Kommunstyrelsen
Tekniska nämnden
Utbildningsnämnden

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 88

Dnr 2022-00007

Ekonomisk rapport för april 2022 med helårsprognos samt ekonomisk rapport för mars 2022

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Kommunens revisorer har beslutat att vid varje sammanträde uppvisa ekonomisk rapport från föregående månad.

Återkommande varje år är att alla nämnder och styrelser enligt gällande ekonomiska riktlinjer upprättar en ekonomisk uppföljning efter april månad med helårsprognos.

Beslutsunderlag

- Ekonomisk uppföljning för april med helårsprognos 2022
- Ekonomisk rapport för april 2022
- Ekonomisk rapport för mars 2022

Beslutet skickas till

För kännedom
Ekonomikontoret

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 89

Dnr 2021-00033

Pågående granskningsarbete

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Kommunens revisorer går vid varje sammanträde igenom en förteckning över pågående granskningsarbete. Förteckningen listar både pågående- samt avslutade granskningar.

Beslutsunderlag

Sammanställning av pågående granskningar.

- Granskning av implementering av systemstöd i skolverksamheten
- Fördjupad granskning av ogiltig frånvaro inom skolan
- Grundläggande granskning 2022
- Fördjupad granskning av rekrytering och utbildningskrav inom äldreomsorgen
- Granskning av kommunens digitaliseringsarbete
- Uppföljning av tidigare granskningar
- Granskning av överförmyndarnämnden östra Kronoberg

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 90

Dnr 2021-00029

Eventuell ny fördjupad granskning

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer godkänner tre nya granskningar.

Bakgrund

Kommunens revisorer beslutar om nya granskningar utifrån resterande budget.

Beslutsunderlag

Följande områden ska granskas:

- Gemensam granskning tillsammans med regionen
- Barn- och ungdomspsykiatri (BUP)
- Äldrevård samt hemsjukvård och sjukvård

Beslutet skickas till

För åtgärd
KPMG

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 91

Dnr 2021-00030

Rapport om primärkommunala revisionskonferensen nr 71 i Växjö (PR 71)

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Mellan 26-27 oktober 2022 kommer den 71:a primärkommunala revisionskonferensen (PR71) äga rum i Växjö. Under konferensen kommer aktuella teman inom kommunal revision tas upp. Ordförande Örjan Mossberg (V) informerar om att nya anmälningar till konferensen inkommit.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 92

Dnr 293774

Utvärdering av revisionskonferensen KKKHV

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Kommunens revisorer har tillsammans med andra revisorer från Kalmar, Karlskrona, Kristianstad och Halmstad deltagit på revisionskonferensen KKKHV den 22 april. Konferensen är en del av femkommunerssamverkan där erfarenhetsutbyte står i centrum. Konferensen ägde rum i Växjö kommunhus med Kalmar kommun som värd.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 93

Dnr 2022-00010

Inkomna och besvarade skrivelser av intresse samt inkomna inbjudningar och protokoll - samlingsakt 2022

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Kommunens revisorer får inkomna och besvarade skrivelse av intresse samt inkomna inbjudningar och protokoll som sedan presenteras på sammanträden.

Beslutsunderlag

- *Ej verkställda beslut SoL kvartal 1 år 2022*
- *Ej verkställda beslut LSS kvartal 1 år 2022*
- *Stadsrevisionens informationsblad nr 2 - 2022, Malmö stad*

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 94

Dnr 292498

Rapport från presidiet

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Kommunens revisorer har fastställt att presidiet ska återkoppla om aktuella utbildningar, träffar och allmän information som är av relevans.

Beslutsunderlag

Ordförande Örjan Mossberg (V) och Nils Fransson (L) har deltagit på en föreläsning om intern kontroll samt närvarat vid träff tillsammans med andra presidier inom regionen. På mötet berördes ämnet om en eventuell gemensam granskning samt planering kring en framtida träff för erfarenhetsutbyte.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 95

Dnr 292360

Rapport från ledamöter

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Revisorerna informerar om aktuella händelser utifrån sitt bevakningsansvar för nämnderna och lekmanrevisorsuppdrag i kommunägda bolag. Det kan bland annat handla om sammanträden, beslutsunderlag eller särskilda möten med nämnd eller bolag.

Beslutsunderlag

Lekmanrevisorerna Nils Fransson (L) och Benny Johansson (M) deltog under utbildningsnämndens sammanträde 4 maj tillsammans med Joakim Nertyk från KPMG. Nertyk presenterade resultatet från granskningen om likvärdig skola.

Kommunens revisorer har besvarat en enkät från skolelever i Kristianstad.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 96

Dnr 2020-00030

Revisorernas bevakning av kommunfullmäktige

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Kommunens revisorer bevakar kommunfullmäktiges sammanträden och fördelar bevakningsansvaret. En lekmannarevisor närvarar vid varje tillfälle för att sedan avrapportera till resterande.

Beslutsunderlag

Ordförande Örjan Mossberg (V) och Benny Johansson (M) deltog på kommunfullmäktiges sammanträde 19 april. Mossberg informerade om revisionsberättelse för år 2021 och revisorernas redogörelse. Kommunens revisorers pågående granskningsarbetet presenterades även. Johansson deltog som bevakningsansvarig och återkopplade kring väsentliga delar från sammanträdet.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 97

Dnr 292297

Övrigt

Kommunens revisorers beslut
Inga övriga ärenden togs upp.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

Undertecknat av följande personer

ÖRJAN MOSSBERG

E-Legitimation: BankID Mobile
Datum: 2022-05-16 16:29:33
Transaktionsidentitet: BD488253B5281E39C68C4F979A61652DD733C407EE

Nils Olof Erik Bernhard Fransson

E-Legitimation: BankID Mobile
Datum: 2022-05-17 10:05:45
Transaktionsidentitet: 59445DE2B56FAB4DB620389BF0827DF97B763F7E32

Underskriftstjänst: **Visma Federationstjänst**

Dokumentet är signerat av Ciceron DoÄ

Organisation

Organisation: Kommunens revisorer

Organisationsnr: 212000-0662

E-post: revisionskontoret@vaxjo.se

Hemsida: www.vaxjo.se