

Plats och tid

Rottnesalen, klockan 08:30-12:15

Beslutande

Ledamöter

Sigvard Jakobsson (M), Ordförande
Örjan Mossberg (V), 1:e vice ordförande
Anna Fransson (S)
Kaj Lindholm (S)
Fredrik Åberg (S)
Carl Geijer (M)
Göran Kannerby (KD)
Torgny Klasson (L)
Niklas Nyström (SD)
Anders Franzén (C)
Charlotte Wikell (MP)

Övriga närvarande

Tjänstepersoner

Johanna Sjöberg, sekreterare
Malin Engström, VA-chef § 11
Per Sandberg, förvaltningschef § 11

Övriga

Fredrik Ottosson, KPMG

Justering

Protokollet justeras med digital signering och saknar därför namnunderskrifter

Sekreterare

Johanna Sjöberg

Ordförande

Sigvard Jakobsson

Justerare

Örjan Mossberg

Justerade paragrafer

§§ 1-14

Ajournering

09:40-10:00

Anmärkning

Paragraferna behandlades i följande ordning:
§ 1-5, § 11, § 6-10, § 12-14

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

Förteckning över kommunens revisorers ärenden

§ 1	Dnr 292154 Val av justerare	3
§ 2	Dnr 292155 Godkännande av föredragningslista	4
§ 3	Dnr 294099 Presentation av ledamöter, KPMG och sekreterare	5
§ 4	Dnr 293398 Jävsprövning.....	6
§ 5	Dnr 2023-00004 Introduktion om kommunrevisionen	7
§ 6	Dnr 2022-00027 Fastställa sammanträdestider 2023.....	8
§ 7	Dnr 2022-00035 Utbildning för förtroendevalda revisorer 2023	9
§ 8	Dnr 2022-00044 Pågående granskningsarbete.....	10
§ 9	Dnr 2022-00029 Beslut om revisionsplan 2023	11
§ 10	Dnr 2022-00040 Fördelning av lekmanarevisionsuppdrag och bevakningsansvar	12
§ 11	Dnr 294101 Information om kommunens underhåll av VA-ledningar - Malin Engström.....	13
§ 12	Dnr 2022-00042 Inkomna och besvarade skrivelser av intresse samt inkomna inbjudningar och protokoll - samlingsakt 2023	14
§ 13	Dnr 2022-00045 Revisorernas bevakning av kommunfullmäktige 2023	15
§ 14	Dnr 292297 Övrigt	16

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 1

Dnr 292154

Val av justerare

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer beslutar att Örjan Mossberg (V) ska justera protokollet.

Bakgrund

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

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 2

Dnr 292155

Godkännande av föredragningslista

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer godkänner föredragningslistan.

Bakgrund

Ordförande Sigvard Jakobsson (M) frågar om kommunens revisorer godkänner föredragningslistan.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 3

Dnr 294099

Presentation av ledamöter, KPMG och sekreterare

Kommunens revisorers beslut

En presentation av ledamöter, Fredrik Ottosson, sakkunnig från revisionsföretaget KPMG och Johanna Sjöberg, kanslissekreterare.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 4

Dnr 293398

Jävsprövning

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer konstaterar att inget jäv förekommer inom revisionsgruppen.

Bakgrund

Fredrik Ottosson, KPMG, informerar om jävssituationer som kan uppstå som förtroendevald revisor. Ottosson ställer frågan till revisorerna om jäv förekommer.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 5

Dnr 2023-00004

Introduktion om kommunrevisionen

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Kommunfullmäktige beslutade den 13 december i § 235/2022 om val av revisorer från och med 2023 till och med april 2027. Som ny förtroendevald inom kommunens revisorer finns behov av grundläggande och relevant information om kommunrevisionens organisation och uppdrag. Kommunrevisionens presidium har därav beslutat att ärendet ska finnas med de kommande sammanträdena.

Fredrik Ottosson, KPMG, föredrar ärendet under dagens sammanträde. Ottosson redogör bland annat för kommunens revisorers förhållande till kommunfullmäktige och revisorernas granskning av kommunens nämnder.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 6

Dnr 2022-00027

Fastställa sammanträdestider 2023

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer beslutar att fastställa nedanstående förslag till sammanträdestider för år 2023:

- 19 januari
- 16 februari
- 16 mars
- 12 april
- 13 april (före detta revisionsgrupp)
- 11 maj
- 1 juni
- 17 augusti
- 14 september
- 12 oktober
- 9 november
- 14 december

Sammanträdesdag är torsdagar klockan 08.30 med undantag för mötet den 12 april som är en onsdag.

Bakgrund

Ett förslag till sammanträdestider för kommunens revisorer har tagits fram av kansliavdelningen.

Beslutsunderlag

- Förslag till sammanträdestider för kommunens revisorer 2023

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 7

Dnr 2022-00035

Utbildning för förtroendevalda revisorer 2023

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar utbildningarna från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) och revisionsföretaget KPMG.

Bakgrund

Sekreterare Johanna Sjöberg har anmält samtliga revisorer till SKR:s utbildning för förtroendevalda revisorer i Alvesta den 27 april.

Fredrik Ottosson, KPMG, ställer frågan om samtliga revisorer vill delta under KPMG:s utbildning i Växjö den 2 mars.

Beslutsunderlag

- Utbildning SKR för förtroendevalda revisorer
- Utbildning KPMG för förtroendevalda revisorer

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 8

Dnr 2022-00044

Pågående granskningsarbete

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar sammanställningen över pågående granskningsarbete.

Bakgrund

En sammanställning över pågående och genomförda granskningar presenteras vid kommunens revisorers sammanträden.

Beslutsunderlag

Enligt förteckningen av pågående granskningar kan följande granskningar noteras:

- Granskning av kommunens digitaliseringsarbete
- Granskning av det förebyggande arbetet mot välfärdsbedrägerier

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 9

Dnr 2022-00029

Beslut om revisionsplan 2023

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer beslutar att översända revisionsplanen till kommunfullmäktige för kännedom.

Bakgrund

Kommunens revisorer har den 3 november 2022 i § 188/2022 uppgett riskområden som de anser finns inom kommunkoncernen och eventuella granskningar. Riskvärderingen baseras utefter konsekvens och sannolikhet för eventuella risker att uppstå.

Beslutsunderlag

Fredrik Ottosson, KPMG, föredrar ärendet under dagens sammanträde. Ottosson redogör för revisionsplanen och presenterar väsentliga riskområden för 2023.

- Revisionsplan Växjö kommun 2023

Beslutet skickas till

För kännedom
Kommunfullmäktige

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 10

Dnr 2022-00040

Fördelning av lekmanrevisionsuppdrag och bevakningsansvar

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer beslutar om lekmanrevisionsuppdrag och bevakningsansvar inom revisionsgruppen.

Bakgrund

Under dagens sammanträde beslutar kommunens revisorer om vilka lekmanrevisionsuppdrag och bevakningsansvar som ska tilldelas revisorerna.

Beslutsunderlag

- Förteckning över lekmanrevisionsuppdrag för bolag, daterad 2023-01-19
- Förteckning över revisorernas bevakningsansvar, daterad 2023-01-19

Beslutet skickas till

För åtgärd
Kansliavdelningen

För kännedom
Kommunfullmäktige

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 11

Dnr 294101

Information om kommunens underhåll av VA-ledningar - Malin Engström

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Malin Engström, VA-chef, föredrar ärendet under dagens sammanträde. VA-organisationen består av fyra enheter; Vatten, Avlopp, Kvalitet och teknik samt Ledningsnät. Engström redogör för arbetet med underhåll av VA-ledningar som inkluderar bland annat underhållsspolning, läcksökning, spolning av vattenledningar för att upprätthålla kvalitet samt kontroll av brunnar. Arbetet med förnyelse av ledningsnätet pågår ständigt då tillskottsvatten, läckor, ledningsbrott, är återkommande omständigheter som kräver åtgärder.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 12

Dnr 2022-00042

Inkomna och besvarade skrivelser av intresse samt inkomna inbjudningar och protokoll - samlingsakt 2023

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar protokollsutdraget från kommunfullmäktige.

Bakgrund

Inkomna skrivelser, protokoll och inbjudningar som är av intresse redovisas för revisorerna vid varje sammanträdestillfälle.

Beslutsunderlag

- Protokollsutdrag 2022-11-22 § 201 Växjö kommuns budget 2023

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 13

Dnr 2022-00045

Revisorernas bevakning av kommunfullmäktige 2023

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer beslutar om följande bevakningsansvariga för kommunfullmäktiges sammanträden under 2023:

- 28 februari: Torgny Klasson (L)
- 21 mars: Niklas Nyström (SD)
- 18 april: Örjan Mossberg (V) konstatera
- 16 maj: Göran Kannerby (KD)
- 7 juni: Charlotte Wikell (MP)
- 29 augusti: Carl Geijer (M)
- 17 oktober: Sigvard Jakobsson (M)
- 21 november: Fredrik Åberg (S)
- 12 december: Kaj Lindholm (S)

Bakgrund

Kommunens revisorer beslutar om bevakningsansvariga inför kommunfullmäktiges sammanträden. Bevakningsansvariga har i uppgift att närvara vid aktuellt sammanträde för att sedan återkoppla till övriga i revisionsgruppen.

Beslutsunderlag

- Protokollsutdrag 2022-10-18 § 141 Sammanträdestider för kommunfullmäktige 2023

Beslutet skickas till

För kännedom
Bevakningsansvariga

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 14

Dnr 292297

Övrigt

Kommunens revisorers beslut

Böcker avseende god revisionssed i kommunal verksamhet delas ut till revisorerna.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

Undertecknat av följande personer

SIGVARD JAKOBSSON

E-Legitimation: BankID Mobile
Datum: 2023-01-31 18:00:30
Transaktionsidentitet: B9DAE798BAEF10A4B3605E572E461C7A834A722215

ÖRJAN MOSSBERG

E-Legitimation: BankID Mobile
Datum: 2023-02-02 08:56:28
Transaktionsidentitet: 13B9FC3967931403A60E8E2BA2B6CF35F3630CA502

Underskriftstjänst: **Visma Underskriftstjänst**

Dokumentet är signerat av Ciceron DoÄ

Organisation

Organisation: Kommunens revisorer

Organisationsnr: 212000-0662

E-post: revisionskontoret@vaxjo.se

Hemsida: www.vaxjo.se