

Tid och plats

B-salen, kl. 08:00

Beslutande

Ledamöter

Carl-Olof Bengtsson (S),
Ordförande
Sven Pehrson (C), vice ordförande
Johnny Werlöv (V)
Marita Bengtsson (MP)
Eva Ericsson (L)
Peter Bengtsson (S)
Bertil Olsson (KD)
Carl Geijer (M)
Kennerth Sjögren (S)
Ann-Mari Häggsgård (S)
Magnus Jisborg (M)

Övriga närvarande

Förtroendevalda

Pernilla Tornéus, (M) §56

Henrietta Serrate (S) § 56

Stefan Bergström, (L) § 56

Tjänstepersoner

Anna Carlsson, kommunkansliet §§
48-61

Jon Vestman, rekryteringscenter § 55

Camilla Holmqvist,
utbildningsförvaltningen § 56

Anders Elingfors,
utbildningsförvaltningen § 56

Övriga

Lena Salomon, Pwc 48-54, 56-61

Caroline Liljebjörn, PwC §§ 48-52

Justering

Justerare

Sven Pehrsson

Plats och tid

Revisionskontoret

Justerade paragrafer

§§ 48-61

Anmärkning

Ärendena behandlas i ordningen
 §§ 48-50, 52, 54, 57, 51, 53, 59, 55,
56, 58, 60-61

Underskrifter

Sekreterare

.....
Anna Carlsson

Ordförande

.....
Carl-Olof Bengtsson

Justerare

.....
Sven Pehrsson

Bevis om anslag av protokoll

kommunens revisorers protokoll från sammanträdet 2018-04-10 är justerat.

Anslagsdag 2018-04-17

Anslaget tas ner 2018-05-09

Förvaringsplats för protokollet Revisionskontoret

Den som vill överklaga ett beslut ska göra det skriftligt inom tre veckor från anslagsdagen

Underskrift

.....
Anna Carlsson

Förteckning över kommunens revisorer ärenden

§ 48	Dnr 291892 Utseende av protokolljusterare	5
§ 49	Dnr 291891 Fastställande av föredragningslista	6
§ 50	Dnr 2018-00002 Revisionsrapport för granskning av år 2017	7
§ 51	Dnr 2018-00011 Revisionsberättelse för 2017	8
§ 52	Dnr 2018-00010 Redogörelse för revisorernas verksamhet 2017	9
§ 53	Dnr 2018-00019 Internkontrollplan för kommunrevisionen 2018	10
§ 54	Dnr 2018-00009 Grundläggande granskning intern kontroll Växjö kommun 2017	11
§ 55	Dnr 2018-00006 Rapport från rekrytering av ny revisionschef - Jon Vestman	12
§ 56	Dnr 2018-00003 Grundläggande granskning av statligt riktade insatser inom utbildningsområdet	13
§ 57	Dnr 2017-00018 Översiktlig granskning av Växjö kommuns nämnders ansvarsutövande 2017	14
§ 58	Dnr 2018-00017 Granskning av del av lönerutiner för kommunstyrelsen Växjö kommun	15
§ 59	Dnr 2018-00018 Årsredovisning för Växjö kommuns samförvaltade stiftelser FROMMA 2017	16
§ 60	Dnr 291888 Omvärldsblad mars 2018	17
§ 61	Dnr 291887 Övrig information	18

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 48

Dnr 291892

Utseende av protokolljusterare

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna beslutar att godkänna Sven Pehrsson som justerare av protokollet.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 49

Dnr 291891

Fastställande av föredragningslista

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna beslutar att godkänna föreslagen föredragningslista.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 50

Dnr 2018-00002

Revisionsrapport för granskning av år 2017

Kommunens revisorers beslut

1. Revisorerna beslutar att godkänna projektplanen för granskning av årsredovisningen 2017.
2. Revisorerna beslutar att godkänna revisionsrapporten för granskning av årsredovisningen 2017. Båda dessa beslut med omedelbar justering.

Bakgrund

Årlig granskning av årsredovisningen för Växjö kommun. Uppdraget att genomföra granskningen har getts till PwC.

Beslutsunderlag

Genomgång av revisionsrapport av Caroline Liljebjörn med efterföljande diskussion och frågeställande.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 51

Dnr 2018-00011

Revisionsberättelse för 2017

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna beslutar att godkänna revisionsberättelsen för 2017 med omedelbar justering.

Bakgrund

Revisorerna har som uppdrag att granska verksamheter, intern kontroll och ekonomi i Växjö kommuns styrelser, nämnder och hel- eller delägda bolag. Även pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag och mål. Granskningen har genomförts enligt kommunallagen, revisionsreglementet och god revisionssed i kommunal verksamhet.

Beslutsunderlag

Revisionsberättelse, revisionsrapport, revisionsredogörelse samt granskningsrapporter för de kommunägda bolagen.

Granskningsrapport för VoB syd kommer att rapporteras till revisionskontoret tidigast den 12 april.

Revisionskontoret inväntar auktoriserad revisors revisionsberättelser för de kommunägda bolagen.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 52

Dnr 2018-00010

Redogörelse för revisorernas verksamhet 2017

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna beslutar att godkänna redogörelsen.

Bakgrund

Revisorerna har gett Lena Salomon, PwC, uppdraget att upprätta en redogörelse för revisorernas verksamhet 2017.

Beslutsunderlag

Redogörelse för revisorernas verksamhet 2017 upprättad av PwC.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 53

Dnr 2018-00019

Internkontrollplan för kommunrevisionen 2018

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna beslutar att anta föreslagen internkontrollplan med tillägg punkten arbetsgivaransvar.

Bakgrund

Revisorerna har gett Lena Salomon, PwC, uppdraget att upprätta en internkontrollplan för revisionens verksamhet.

Beslutsunderlag

Internkontrollplan upprättad av PwC.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 54

Dnr 2018-00009

Grundläggande granskning intern kontroll Växjö kommun 2017

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna beslutar att godkänna rapporten intern kontroll samt missiv med omedelbar justering.

Bakgrund

Granskning av intern kontroll görs på uppdrag av revisionen för att kontrollera styrelser och nämnders grad av intern kontroll; att de uppnår sina mål, bedriver ett effektivt förvaltningsarbete och undviker allvarliga fel.

Beslutsunderlag

Grundläggande granskning intern kontroll med tillhörande missiv.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 55

Dnr 2018-00006

Rapport från rekrytering av ny revisionschef - Jon Vestman

Kommunens revisorers beslut

1. Revisorerna noterar informationen.
2. Kollegiet bemyndigar ordföranden och Magnus Jisborg att slutföra anställningsprocessen.

Bakgrund

Rekrytering av ny revisionschef där Jon Vestman, rekryteringscenter, tillsammans med Carl-Olof Bengtsson och Magnus Jisborg har diskuterat rekryteringen och kommit fram till en möjlig slutkandidat.

Beslutsunderlag

Rapportering från Jon Vestman om rekryteringen av ny revisionschef; tillvägagångssätt och förslag på slutkandidat.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 56

Dnr 2018-00003

Grundläggande granskning av statligt riktade insatser inom utbildningsområdet

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna noterar informationen och tackar utbildningsnämndens presidium för besöket. Revisionen beslutar att avsluta granskningen. Granskningen ska överlämnas till utbildningsnämnden.

Bakgrund

Granskning på initiativ av revisionen av statligt riktade insatser inom utbildningsområdet och som ett led i detta ett behov av att träffa utbildningsnämndens presidium för direkta frågor. Granskningen kommer att lämnas vidare till utbildningsförvaltningen för deras vidare hantering av denna efter egna behov.

Beslutsunderlag

Besök av utbildningsnämndens presidium och förvaltningschef för förklaring av nämndens arbete kring statligt riktade insatser och vad man tänker göra i framtiden. Som svar på revisionens frågor förklarar man att ursprunglig orsak till beslut att vara med i detta projekt var att man såg tendenser och signaler på personalsvårigheter. Lönebildningen har varit problematisk och det delvis beror på att regelverket finns hos SKL och inte hos nämnden. Nämnden gav sina synpunkter på hur man resonerar och tänker. Presidiet har diskuterat reformen och kommit fram till att skapa en långsiktig satsning och nu gjort en lönekartläggning som visar på den lönespridning som man önskat. Men tydlighet behövs av kriterier för en lyckad lönesättning i framtiden. Insatser har gjorts för större förståelse bland lärarna. Man understryker att hela nämnden får kontinuerligt väldigt mycket information.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 57

Dnr 2017-00018

Översiktlig granskning av Växjö kommuns nämnders ansvarsutövande 2017

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna godkänner den översiktliga granskningen av Växjö kommuns nämnders ansvarsutövande samt minnesanteckningar.

Bakgrund

Revisionen har som uppdrag att granska nämnders ansvarsutövande med följande frågorområden; uppföljning och rapportering, mål och styrning samt resultat, aktiva åtgärder och återrapportering till kommunfullmäktige. Revisionen har även haft möten med samtliga nämnders presidier och förvaltningschefer.

Beslutsunderlag

Översiktlig granskning av Växjö kommuns nämnders ansvarsutövande 2017 samt minnesanteckningar från möten med varje nämnd.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 58

Dnr 2018-00017

Granskning av del av lönerutiner för kommunstyrelsen Växjö kommun

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna beslutar att godkänna projektplanen.

Bakgrund

Behov av lönegranskning finns då risker har kunnat ses i rutiner och kontroll av utbetalning av mer- och till-tid.

Beslutsunderlag

Förslag från PwC att granskningen ska gälla KLF och uppsatta chefstjänster och dess till-tid. Förslaget är att granskningen startas upp under april 2018.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 59

Dnr 2018-00018

Årsredovisning för Växjö kommuns samförvaltade stiftelser FROMMA 2017

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna godkänner årsredovisningen för Växjö kommuns samförvaltade stiftelser med omedelbar justering.

Bakgrund

Växjö kommun förvaltar 38 stiftelser med hjälp av Nordeas stiftelsetjänst. En gemensam årsredovisning upprättas för alla stiftelserna under beteckningen Fromma. De ingående stiftelserna och deras ändamål framgår av bilaga till årsredovisningen.

Ekonomikontoret anlitar E&Y för granskning av räkenskaperna och årsredovisningen.

Beslutsunderlag

Revisionsberättelse och granskning genomförd av E&Y samt årsredovisning upprättad av ekonomikontoret.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 60

Dnr 291888

Omvärldsblad mars 2018

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna noterar informationen.

Beslutsunderlag

Omvärldsblad mars 2018 från PwC.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 61

Dnr 291887

Övrig information

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna beslutar att ändra mötesdagarna 22 maj till 28 maj samt 19 juni till 18 juni.

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------