

Tid och plats C-salen, kl. 08:30 – 11.00

Beslutande

Ledamöter Örjan Mossberg (V), Ordförande
Nils Fransson (L), 1:e vice ordförande
Valon Rama (S)
Lars Edqvist (MP)
Kennerth Sjögren (S)
Magnus Jisborg (M)
Carl Geijer (M)
Sture Andersson (C)
Göran Kannerby (KD)
Börje Ivarsson (SD)

Övriga närvarande

Tjänstepersoner Sofie Thor, revisionschef
Fredrik Pettersson, sekreterare

Justering

Justerare Nils Fransson

Plats och tid Kansliavdelningen

Justerade paragrafer §§ 102-113

Underskrifter

Sekreterare
Fredrik Pettersson

Ordförande
Örjan Mossberg

Justerare
Nils Fransson

Bevis om anslag av protokoll

kommunens revisorers protokoll från sammanträdet 2019-08-20 är justerat.

Anslagsdag 2019-08-26

Anslaget tas ner 2019-09-17

Förvaringsplats för protokollet Kansliavdelningen

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

Underskrift

.....
Fredrik Pettersson

Förteckning över kommunens revisorer ärenden den 20 augusti 2019

§ 102 Dnr 292154	
Val av justerare	4
§ 103 Dnr 292155	
Godkännande av föredragningslista.....	5
§ 104 Dnr 2019-00014	
Granskning av kommunstyrelsens och berörda nämnders förebyggande arbete mot våldsbejakande extremism	6
§ 105 Dnr 292654	
Pågående granskningsarbete	7
§ 106 Dnr 2019-00024	
Kommunens revisorers hearing med omsorgsnämnden	8
§ 107 Dnr 2019-00009	
Ekonomisk uppföljning.....	9
§ 108 Dnr 2019-00005	
Uppföljning av intern kontrollplan - jäv	10
§ 109 Dnr 2019-00007	
Revisorernas bevakning av kommunfullmäktige 2019	11
§ 110 Dnr 292498	
Rapport från presidiet	12
§ 111 Dnr 292360	
Rapport från ledamöter	13
§ 112 Dnr 2019-00002	
Inkomna och besvarade skrivelser av intresse samt inkomna inbjudningar och protokoll.....	14
§ 113 Dnr 292297	
Övrigt	15

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

§ 102

Dnr 292154

Val av justerare

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna beslutar att Nils Fransson (L) ska justera protokollet.

Bakgrund

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

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

§ 103

Dnr 292155

Godkännande av föredragningslista

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer godkänner föredragningslistan.

Bakgrund

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

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

§ 104

Dnr 2019-00014

Granskning av kommunstyrelsens och berörda nämnders förebyggande arbete mot våldsbejakande extremism

Kommunens revisorers beslut

1. Kommunens revisorer godkänner granskningsrapporten och översänder den tillsammans med tillhörande missiv till kommunfullmäktige för vidare behandling.
2. Kommunens revisorers presidium kontakter kommunfullmäktiges presidium angående detaljerna för presentationen av rapporten på kommunfullmäktiges sammanträde.

Bakgrund

PwC har på uppdrag av kommunens revisorer genomfört en granskning av kommunstyrelsens och berörda nämnders förebyggande arbete mot våldsbejakande extremism. Uppdraget har resulterat i en rapport som kommunens revisorer ska ta ställning till och sedan sända till kommunfullmäktige för vidare behandling. Efter att kommunfullmäktige tagit ställning till rapporten ska berörda nämnder yttra sig över rapportens innehåll och framförallt över rapportens rekommendationer.

Beslutsunderlag

Revisionsrapporten Granskning av kommunstyrelsens och berörda nämnders förebyggande arbete mot våldsbejakande extremism.

Kommunens revisorers missiv daterat 2019-08-20 angående Granskning av kommunstyrelsens och berörda nämnders förebyggande arbete mot våldsbejakande extremism.

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige

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

§ 105

Dnr 292654

Pågående granskningsarbete

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Sofie Thor, revisionschef, informerar om statusen för pågående granskningsarbeten.

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

§ 106

Dnr 2019-00024

Kommunens revisorers hearing med omsorgsnämnden

Kommunens revisorer ska vid sitt sammanträde den 10 september genomföra en hearing med omsorgsnämndens presidium och omsorgschef. Fokus för hearingen kommer ligga på styrning och kontroll av verksamhet och ekonomi. På dagens sammanträde 20 augusti planeras hearingen i mer detalj. Bland annat lämnar revisorerna förslag på frågor till revisionschefen som ska tas upp. Revisionschefen kommer sammanställa frågorna och skicka ut dem till alla berörda innan sammanträdet.

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

§ 107

Dnr 2019-00009

Ekonomisk uppföljning

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna godkänner redovisningen för ekonomiskt utfall per juli 2019.

Bakgrund

Revisorerna har beslutat att följa upp budget och utfall vid varje sammanträde.

Beslutsunderlag

Revisionschefen har i en skrivelse den 12 augusti 2019 redogjort för revisorernas ekonomi per juli 2019. Av skrivelsen framgår bland annat att utfallet per juli motsvarar en förbrukning på ca 50 % av årsbudgeten (riktmärke 58 %).

Per juli redovisas ett nettoutfall på 1 554 tkr, vilket motsvarar 82,3 % av periodens budget.

Utfallet för de första fyra månaderna påverkas av att det finns två revisionsgrupper, en som avslutar granskningen av 2018 års verksamhet och en som påbörjat arbetet med granskningsåret 2019. Detta leder till att kostnaderna för arvoden och därtill hörande kostnader inledningsvis är högre än periodens budget. Totalt ligger kostnader för arbetskraft (kontoklass 5) 20 tkr över periodens budget. Vidare har planerings- och utbildningar genomförts för den nya revisionsgruppen, vilket påverkar utfallet för såväl arvoden som utbildning, kurser och konferenser.

I våras gjordes en förändring avseende overheadintäkter från tekniska nämnden vilket inneburit att revisorernas ram har höjts från 3 000 tkr till 3 239 tkr och budgeterade intäkter har minskat motsvarande ökningen.

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

§ 108

Dnr 2019-00005

Uppföljning av intern kontrollplan - jäv

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer konstaterar att inget nytt jäv har uppkommit för någon av revisorerna sedan föregående kontroll.

Bakgrund

Enligt kommunens revisorers interna kontrollplan ska revisorernas oberoende (jäv) kontrolleras två gånger om året (januari och augusti). Ordförande Örjan Mossberg (V) frågar revisorerna om de är medvetna om något som kan påverka deras oberoende inom de områden de är satta att granska.

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

§ 109

Dnr 2019-00007

Revisorernas bevakning av kommunfullmäktige 2019

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Revisorerna bevakar varje månad kommunfullmäktiges sammanträden och informerar sedan övriga revisorer.

Beslutsunderlag

På sammanträdet informerar ordförande Örjan Mossberg (V) från fullmäktiges budgetsammanträde i juni.

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

§ 110

Dnr 292498

Rapport från presidiet

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Kommunens revisorer har bestämt att när revisorernas presidium har träffats så ska det återföras till hela revisionsgruppen för kännedom om vad man diskuterat och bestämt.

Beslutsunderlag

Presidiet informerar om två möten som hållits med kommunfullmäktiges presidium i maj och augusti. Bland annat har arvodesfrågor diskuterats.

Presidiet meddelar även att man tillsammans med revisionschefen kommer undersöka vilka fördelar som kan finnas med ett gemensamt revisionskontor med anledning av de utökade möjligheterna till avtalssamverkan mellan kommuner och regioner.

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

§ 111

Dnr 292360

Rapport från ledamöter

Kommunens revisorerers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Revisorerna informerar om aktuella händelser utifrån sitt bevakningsansvar för nämnderna och lekmannarevisorsuppdrag i kommunägda bolag. Det kan bland annat handla om sammanträden, beslutsunderlag eller särskilda möten med nämnd eller bolag. Revisorerna rapporterar även från de utbildningar som de närvarat vid.

Beslutsunderlag

Magnus Jisborg (M) informerar från ett möte med överförmyndarnämndens som bland annat handlade om nämndens budget. Jisborg informerar även om att man kommer anlita ett sakkunnigt biträde inför granskningsmöten med Vidingehem AB och SSAM.

Nils Fransson (L) informerar om att han tillsammans med Lars Edqvist (MP) haft ett inledande möte med Växjöbostäder AB.

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

§ 112

Dnr 2019-00002

Inkomna och besvarade skrivelser av intresse samt inkomna inbjudningar och protokoll

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen till protokollet.

Bakgrund

Kommunens revisorer får inkomna och besvarade skrivelser av intresse samt inkomna inbjudningar och protokoll presenterade för sig vid varje sammanträde.

Beslutsunderlag

Följande information har inkommit sedan föregående sammanträde:

- Rapportering från nämnden för arbete och välfärd om ej verkställda beslut enligt SoL och LSS kvartal 1 och 2 2019.
- PwC:s rapport ”Den otrygga arbetsplatsen – en rapport och hot och våld inom välfärdssektorn”.
- SKL:s nyhetsbrev om revision – juni 2019.

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

§ 113

Dnr 292297

Övrigt

Inga övriga frågor behandlades på sammanträdet.

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