

Tid och plats	B-salen, kl. 08:30 – 12:30
Beslutande	
Ledamöter	Carl-Olof Bengtsson (S), Ordförande Sven Pehrson (C), 1:e 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	
Ersättare	
Tjänstepersoner	Sara Ullman, sekreterare, §§ 14-29
Övriga	Lena Salomon, PwC, §§ 14-29 Viktor Prytz, PwC, § 16 Viktor Bergvall, PwC, § 17
Justering	
Justerare	Sven Pehrsson
Plats och tid	Växjö Kommunhus,
Justerade paragrafer	§§ 14-29
Ajournering	Ajournering för fika kl. 09:40-09:55 Paus kl:10:55-11:00
Anmärkning	Ärendena behandlas i ordningen §§ 14-29

Underskrifter

Sekreterare
Sara Ullman

Ordförande
Carl-Olof Bengtsson

Justerare
Sven Pehrsson

Bevis om anslag av protokoll

kommunens revisorers protokoll från sammanträdet 2018-02-20 är justerat.

Anslagsdag

Anslaget tas ner

Förvaringsplats för protokollet "[Förvaringsplats för protokollet]"

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

Underskrift

.....
Sara Ullman

Förteckning över kommunens revisorers ärenden den 20 februari 2018

§ 14	Dnr 291768 Utseende av protokolljusterare	6
§ 15	Dnr 291769 Fastställande av föredragningslista	7
§ 16	Dnr 2018-00003 Grundläggande granskning av statligt riktade insatser inom utbildningsområdet	8
§ 17	Dnr 2017-00021 Övergripande granskning av IT- och informationssäkerhet	9
§ 18	Dnr 2017-00027 Granskning av nytt stadshus	10
§ 19	Dnr 2017-00023 Förstudie för övergripande granskning av trafikfrågor och parkering	11
§ 20	Dnr 2017-00022 Övergripande granskning av rutiner för orosanmälningar inom NAV:s verksamhetsområde Barn- och familj	12
§ 21	Dnr 2017-00024 Godkännande av förstudie samt beslut om projektplan för fördjupad granskning av regler och rutiner för särskilt boende	13
§ 22	Dnr 2018-00002 Projektplan för granskning av årsredovisningen 2017	14
§ 23	Dnr 2018-00005 Kommunrevisionens årsbokslut 2017	15
§ 24	Dnr 2017-00032 Revisionsplan för 2018	16
§ 25	Dnr 2018-00006 Tillsättande av ny revisionschef	17
§ 26	Dnr 291770 Revisorernas bevakning av kommunfullmäktige	18
§ 27	Dnr 291771 Revisorernas rapport från protokollsläsning dec-jan	19
§ 28	Dnr 291772 Omvärldsblad januari	20
§ 29	Dnr 291777	

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

Övrig information 21

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

§ 14

Dnr 291768

Utseende av protokolljusterare

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer beslutar att utse Sven Persson att jämte ordförande justera protokollet.

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

§ 15

Dnr 291769

Fastställande av föredragningslista

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer fastställer föreslagen föredragningslista.

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

§ 16

Dnr 2018-00003

Grundläggande granskning av statligt riktade insatser inom utbildningsområdet

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer tackar för redogörelsen och beslutar att bjuda in utbildningsnämndens presidium med förvaltningschef till revisionens sammanträde i mars för att redovisa nämndens principer och ställningstagande i den nuvarande utformningen och vilka synpunkter nämnden har på det framtida arbetet.

Bakgrund

PwC har fått i uppdrag att genomföra en granskning av de statligt riktade insatserna inom utbildningsområdet. Ärendet var uppe på dagordningen den 23 januari 2018 och revisorerna diskuterade då granskningsresultatet efter en redogörelse av granskningen och kom fram till att granskningen behöver fortsätta med fler frågeställningar.

Viktor Prytz, PwC, redogör för ärendet.

Beslutsunderlag

Inför mötet har kommunens revisorer tagit del av granskningsrapporten med bilagor. Revisorerna diskuterar ärendet och konstaterar att två grundläggande frågor till utbildningsnämnden återstår. Dels om nämnden har uttalat principer och riktlinjer för dessa två statliga lärarlönesatsningar och hur nämnden har medverkat i arbetet. Dels om nämnden har utvärderat fattade beslut och i så fall om man har eller planerar några ändringar i det fortsatta arbetet med de statliga lönesatsningarna.

På kommunens revisorers sammanträde den 23 januari 2018 beslutades följande:

1. Revisorerna beslutar att gå vidare med ytterligare granskning av utbildningsnämndens arbete inom detta område.
2. Revisorerna beslutar att skjuta upp ärendet till kommande sammanträde i februari.
3. Revisorerna ger Lena Salomon, PwC uppdraget att ta med sig synpunkter och frågeställningar för en fortsatt granskning.

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

§ 17

Dnr 2017-00021

Övergripande granskning av IT- och informationssäkerhet

Kommunens revisorers beslut

1. Kommunens revisorer beslutar att godkänna rapporten och missivet och överlämna den till kommunfullmäktige för beslut.
2. Ärendet förklaras omedelbart justerat

Bakgrund

PwC har på uppdrag av revisorerna genomfört en övergripande säkerhetsgranskning av kommunens säkerhet avseende externt och internt dataintrång.

Beslutsunderlag

Inför mötet har kommunens revisorer tagit del av granskningsrapporten med tillhörande missiv. Av PwC:s missiv daterat den 20 februari 2018 görs sammanfattningsvist bedömningen att kommunstyrelsens styrmodell för IT- och informationssäkerhet för att löpande identifiera prioriterade hot ej är ändamålsenlig i förhållande till de prioriterade hoten. Viktor Bergwall redogör i ärendet.

Beslutet skickas till

För åtgärd
Kommunfullmäktige

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

§ 18

Dnr 2017-00027

Granskning av nytt stadshus

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer beslutar att godkänna projektplanen av den kommande granskningen.

Bakgrund

Växjö kommun står, efter beslut i kommunfullmäktige, inför en investering i ett nytt stadshus. Kommunens revisorer har utifrån en riskbedömning beslutat att genomföra en förstudie angående ”Planering och beslutsunderlag avseende nybyggnad av stadshus”. Förstudien syftar till att ge underlag för att bestämma om eventuella fördjupade granskningsinsatser.

Beslutsunderlag

Inför mötet har kommunens revisorer tagit del av den framtagna projektplanen för förstudien som ska avrapporteras i maj/juni 2018. Lena Salomon, PwC, redogör i ärendet.

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

§ 19

Dnr 2017-00023

Förstudie för övergripande granskning av trafikfrågor och parkering

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer beslutar att godkänna förstudie för övergripande granskning av trafikfrågor och parkering.

Bakgrund

Revisorerna har gett PwC i uppdrag att genomföra en förstudie för granskning av trafikfrågor och parkering.

Beslutsunderlag

På sammanträdet det 23 januari 2018 beslutade kommunens revisorer att godkänna förstudien av granskningen samt att hearing av ledande tjänstemän och politiker i berörda nämnder ska genomföras och ingå i revisionsplanen. PwC tillsammans med Johnny Werlöv och Ann-Mari Häggsgård får uppdraget att ta fram frågor för detta.

Inför mötet har kommunens revisorer tagit del av förstudien som är uppdaterad med frågor till tekniska nämnden, byggnadsnämnden, miljö-och hälsoskyddsnämnden och kommun-styrelsen med tillhörande tjänstemän. Lena Salomon, PwC, redogör i ärendet.

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

§ 20

Dnr 2017-00022

Övergripande granskning av rutiner för orosanmälningar inom NAV:s verksamhetsområde Barn- och familj

Kommunens revisorers beslut

1. Kommunens revisorer beslutar att godkänna rapporten och missivet och översänder beslutet till kommunfullmäktige.
2. Ärendet förklaras omedelbart justerat

Bakgrund

PwC har på uppdrag av revisorerna granskat mottagningsenheten IFO:s verksamhet avseende orosanmälningar.

Beslutsunderlag

Inför mötet har kommunens revisorer tagit del av granskningsrapporten med tillhörande missiv. Av PwC:s missiv daterat den 20 februari 2018 görs sammanfattningsvist bedömningen att arbete- och välfärdsnämnden delvis säkerställer ändamålsenliga rutiner för mottagningsarbetet och för hantering av orosanmälningar.

Lena Salomon, PwC, redogör i ärendet.

Beslutet skickas till

För åtgärd

Kommunfullmäktige

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

§ 21

Dnr 2017-00024

Godkännande av förstudie samt beslut om projektplan för fördjupad granskning av regler och rutiner för särskilt boende

Kommunens revisorers beslut

1. Kommunens revisorer beslutar att godkänna förstudien.
2. Kommunens revisorer beslutar att godkänna projektplanen för fördjupad granskning av regler och rutiner för särskilt boende

Bakgrund

Revisorerna har gett PwC i uppdrag att genomföra en förstudie för grundläggande granskning av regler och rutiner för särskilt boende. Förstudien presenterades på sammanträdet den 23 januari 2018 och revisorerna beslutade då enligt följande:

1. Revisorerna beslutar att ge PwC uppdraget att till sammanträdet i februari slutföra förstudien samt ta fram ett förslag på en projektplan för en kommande fördjupad granskning.
2. Revisorerna beslutar att förstudien ska vara färdiggranskad till kommande sammanträde i februari.
3. Revisorerna beslutar att Magnus Jisborg och Kenneth Sjögrens synpunkter i egenskap av revisorer för omsorgsnämnden ska ingå i den fördjupade granskningen.

Beslutsunderlag

Inför mötet har kommunens revisorer tagit del av förstudien och den framtagna projektplanen. Lena Salomon, PwC, redogör i ärendet.

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

§ 22

Dnr 2018-00002

Projektplan för granskning av årsredovisningen 2017

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer beslutar att godkänna projektplanen för granskning av årsredovisningen 2017.

Bakgrund

Revisorerna har bl. a. till uppgift att pröva om räkenskaperna är rättvisande. Inom ramen för denna uppgift bedöms om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lag om kommunal redovisning, kapitel 3 – 8. Vidare ska revisorerna enligt kommunlagen 9:9 a bedöma om resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de mål fullmäktige beslutat om. Kommunen kan även ha egna riktlinjer för årsredovisningens upprättande som ska följas. Revisionsobjekt är kommunstyrelsen som enligt kommunallagen är ansvarig för årsredovisningens upprättande. Enligt kommunallagen ska ett skriftligt utlåtande avseende god ekonomisk hushållning från revisorerna biläggas årsredovisningen. Detta sker inom ramen för upprättandet av revisionsberättelsen.

Syftet med granskningen är att ge kommunens revisorer ett underlag för sin bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat.

Beslutsunderlag

Inför mötet har kommunens revisorer tagit del av den framtagna projektplanen. Lena Salomon, PwC, redogör i ärendet.

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

§ 23

Dnr 2018-00005

Kommunrevisionens årsbokslut 2017

Kommunens revisorers beslut

1. Kommunens revisorer beslutar att fastställa bokslutet för 2017.
2. Revisorerna beslutar att kanslichefen distribuerar bokslutet till ekonomikontoret.
3. Revisorerna noterar att en närmare redogörelse för den verksamhet som revisorerna drivit under 2017 lämnas i den lagstadgade årsredogörelsen som lämnas till fullmäktige tillsammans med revisionsberättelsen i april 2018.

Bakgrund

Alla nämnder ska göra bokslut samt upprätta en årsrapport för verksamhetsåret.

Beslutsunderlag

Revisionen har sammanställt sina intäkter och kostnader för 2017 och jämfört med budget. Revisorerna har inför mötet tagit del av sammanställningen för kommunens revisorers bokslut för 2017.

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

§ 24

Dnr 2017-00032

Revisionsplan för 2018

Kommunens revisorers beslut

1. Kommunens revisorer beslutar att godkänna revisionsplan för 2018 och översänder beslutet till kommunfullmäktige.
2. Ärendet förklaras omedelbart justerat

Bakgrund

PwC har fått i uppdrag att utforma en revisionsplan för 2018. Revisorerna beslutade på sammanträdet den 23 januari att ta beslut om revisionsplan på sammanträdet i februari.

Beslutsunderlag

Revisorerna har inför mötet tagit del av revisionsplanen för 2018.

Beslutet skickas till
För åtgärd
Kommunfullmäktige

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

§ 25

Dnr 2018-00006

Tillsättande av ny revisionschef

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer har tagit del av förslag på rekryteringsannonsen och beslutar att Carl-Olof Bengtsson, Sven Pehrson och Magnus Jisborg för samtal med Rekryteringscentrum avseende tjänstens utformning och innehåll.

Bakgrund

Karin Andersson lämnar sin tjänst som revisionschef i Växjö kommun och därmed kommer rekrytering av en ny revisionschef att påbörjas. Rekryteringscentrum Växjö kommun sköter rekryteringen på uppdrag av revisionen.

Beslutsunderlag

Revisorerna har inför mötet tagit del av förslag på rekryteringsannons till tjänsten som revisionschef i Växjö kommun. Carl-Olof Bengtsson föreslår att han, Sven Pehrson och Magnus Jisborg för samtal med Rekryteringscentrum avseende tjänstens utformning och innehåll.

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

§ 26

Dnr 291770

Revisorernas bevakning av kommunfullmäktige

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer godkänner rapporten.

Bakgrund

Revisorerna avlämnar vid varje sammanträde en rapport från förgående fullmäktigesammanträdet.

Beslutsunderlag

Carl-Olof Bengtsson avrapporterar. Revisorerna har inför mötet tagit del av den rapport som ordförande sammanställt.

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

§ 27

Dnr 291771

Revisorernas rapport från protokollsläsning dec-jan

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer går igenom rapportering från protokollsläsning december-januari.

Bakgrund

Revisorerna avlämnar vid varje sammanträde en muntlig rapport från nämndernas och bolagens senaste protokoll.

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

§ 28

Dnr 291772

Omvärldsblad januari

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer har tagit del av omvärldsbladet.

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

§ 29

Dnr 291777

Övrig information

Kommunens revisorers beslut

- Carl-Olof Bengtsson informerar om att kommunens ekonomichef kommer att bjudas till sammanträdet i mars
- Carl-Olof Bengtsson informerar om att auktoriserad revisor från KPMG kommer att bjudas till sammanträdet i mars
- Carl-Olof Bengtsson informerar om att Marie Hallsten Ericsson kommer bjudas in till ett kommande sammanträde.
- Ingen övrig information anmäls.

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