

Tid och plats	B-salen, kl. 08:30 – 11.55
Beslutande	
Ledamöter	Carl-Olof Bengtsson (S), Ordförande Carl Geijer (M) Magnus Jisborg (M) Marita Bengtsson (MP) Eva Ericsson (L) Kennerth Sjögren (S) Ann-Mari Häggsgård (S) Peter Bengtsson (S) Bertil Olsson (KD)
Övriga närvarande	
Tjänstepersoner	Martin Fransson, sekreterare Sofie Thor, revisionschef
Övriga	Carl-Gustav Folkesson, PwC § 140 Pär Sturesson, PwC § 143 Lena Salomon, PwC § 143
Justering	
Justerare	Magnus Jisborg (M)
Plats och tid	Kommunkansliet
Justerade paragrafer	§§ 138-149
Anmärkning	Ärendena behandlades i följande ordning: 138-139, 143, 140-142, 144-149

Underskrifter

Sekreterare
Martin Fransson

Ordförande
Carl-Olof Bengtsson

Justerare
Magnus Jisborg

Bevis om anslag av protokoll

Kommunens revisorers protokoll från sammanträdet 2018-11-13 är justerat.

Anslagsdag 2018-11-22

Anslaget tas ner 2018-12-14

Förvaringsplats för protokollet Kommunkansliet

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

Underskrift

.....
Martin Fransson

Förteckning över kommunens revisorer ärenden den 13 november 2018

§ 138 Dnr 292154	
Val av justerare	5
§ 139 Dnr 292155	
Godkännande av föredragningslista.....	6
§ 140 Dnr 2018-00016	
Granskning av personalförsörjning i Växjö kommun.....	7
§ 141 Dnr 2018-00043	
Grundläggande granskning av valnämnden, valnämnden medverkar från kl 10.30	8
§ 142 Dnr 292156	
Information om pågående granskningar	9
§ 143 Dnr 2018-00017	
Utredning av lönerutiner	10
§ 144 Dnr 2018-00048	
Budgetuppföljning efter oktober 2018.....	11
§ 145 Dnr 2018-00019	
Uppföljning av internkontrollplan för kommunrevisionen 2018.....	12
§ 146 Dnr 291990	
Revisorernas rapportering från protokollsläsning.....	13
§ 147 Dnr 2018-00004	
Revisorernas bevakning av kommunfullmäktige 2018	14
§ 148 Dnr 2018-00001	
Inkomna och besvarade skrivelser av intresse samt inkomna inbjudningar och protokoll.....	15
§ 149 Dnr 2018-00034	
Övrig information	16

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

§ 138

Dnr 292154

Val av justerare

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna beslutar att Magnus Jisborg (M) ska justera protokollet.

Bakgrund

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

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

§ 139

Dnr 292155

Godkännande av föredragningslista

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer godkänner föredragningslistan.

Bakgrund

Ordförande Carl-Olof Bengtsson (S) frågar om kommunens revisorer godkänner föredragningslistan.

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

§ 140

Dnr 2018-00016

Granskning av personalförsörjning i Växjö kommun

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer godkänner granskningen och missiv och överlämnar dem till kommunfullmäktige

Bakgrund

Carl-Gustav Folkesson PwC presenterar granskningen, Granskning av kommunstyrelsens, omsorgsnämndens och tekniska nämndens personalförsörjning, november 2018, som genomförts på uppdrag av kommunens revisorer.

Ett förslag till missiv har tagits fram och redovisas på sammanträdet.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

För kännedom

Kommunstyrelsen

Omsorgsnämnden

Tekniska nämnden

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

§ 141

Dnr 2018-00043

Grundläggande granskning av valnämnden

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar genomförd hearing med valnämnden och valkansliet.

Bakgrund

Kommunens revisorer genomför grundläggande granskning av valnämnden.

Från valnämnden medverkar ordförande Benny Johansson (M) , vice ordförande Bengt-Göran Sandell (S) , Emelie Öberg och Yvonne Ekare mål. Från valkansliet medverkar Fredrik Pettersson och Martin Fransson.

Följande frågor behandlas under hearingen:

1. Beskriv vad som är på gång inom verksamheten i form av genomförda val och kommande val?
2. Vilka var de största utmaningarna i samband med valet år 2018?
3. Hur arbetade ni med säkerhet inför valet?
4. Har ni märkt av någon form av hot eller otillbörlig påverkan före, under eller efter valet?
5. Vad visar en eventuell utvärdering av valet 2018?
6. Kommer några åtgärder/förändringar ske till kommande val?
7. Hur går det med rekrytering av valförrättare?
8. Beskriv valnämndens riskanalys och interna kontroll
9. Hur ser måluppfyllelsen och det ekonomiska resultatet ut jämfört med budget 2018?

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

§ 142

Dnr 292156

Information om pågående granskningar

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna noterar informationen i protokollet.

Bakgrund

Sofie Thor, revisionschef, informerar om pågående granskningar.

- Investeringsplanering kommer behandlas på mötet i december.
- Två mindre granskningar om interkontroll kommer också rapporteras i december,
- Pågående granskning av överförmyndarnämnden kommer troligen rapporteras i januari
- En uppföljning av tidigare granskning av kommunstyrelsens uppsiktsplikt är också på gång.

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

§ 143

Dnr 2018-00017

Utredning av lönerutiner

Kommunens revisorers beslut

1. Kommunens revisorer noterar att de tagit del av utredningen.
2. Kommunens revisorer ger ordförande i uppdrag att, tillsammans med Magnus Jisborg, Marita Bengtsson och revisionschefen, informera kommunfullmäktiges presidie om den genomförda utredningen och vidtagna åtgärder.
3. Granskning utifrån den ursprungliga fastställda projektplanen för ”Granskning av mertid, övertid, och flexitid inom lönehanteringen” kommer ej genomföras och avslutas härmed.

Bakgrund

Lena Salomon PwC och Pär Sturesson PwC presenterar vid dagens möte genomförd utredning av förekomsten av över- och flexitid vid revisionen.

Yrkanden

Carl-Olof Bengtsson (S):

1. Kommunens revisorer noterar att de tagit del av utredningen.
2. Kommunens revisorer ger ordförande i uppdrag att, tillsammans med Magnus Jisborg, Marita Bengtsson och revisionschefen, informera kommunfullmäktiges presidie om den genomförda utredningen och vidtagna åtgärder.
3. Granskning utifrån den ursprungliga fastställda projektplanen kommer ej genomföras och avslutas härmed.

Beslutsordning

Ordförande Bengtsson frågar om yrkandet kan antas och konstaterar att kommunens revisorer beslutar enligt det gena yrkandet.

Beslutet skickas till

För åtgärd

ordförande kommunens revisorer

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

§ 144

Dnr 2018-00048

Budgetuppföljning efter oktober 2018

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer godkänner redovisningen av ekonomiskt utfall per oktober 2018.

Bakgrund

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

Beslutsunderlag

Revisionschefen redogör i en skrivelse, den 7 november 2018, för ärendet och lämnar förslag till beslut.

Till och med oktober redovisas ett nettoutfall på 2 125 tkr. Detta innebär en positiv avvikelse på 314 tkr i förhållande till budgeten för tio månader. Arvode, framför allt de rörliga, och lönekostnaderna visar positiv avvikelse i förhållande till periodens budget, vilket även leder till att de sociala avgifterna ligger lågt i förhållande till budget. Vidare redovisas lägre kostnader än budget avseende hyra, IT/telefoni och utbildningar/resor.

Beslutet skickas till

För kännedom

Revisionschefen

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

§ 145

Dnr 2018-00019

Uppföljning av internkontrollplan för kommunrevisionen 2018

Ingen uppföljning görs för innevarande månad.

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

§ 146

Dnr 291990

Revisorernas rapportering från protokollsläsning

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna noterar informationen från protokollsläsningen.

Bakgrund

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

Beslutsunderlag

Rapport gavs från omsorgsnämnden, nämnden för arbete och välfärd samt Växjö Kommunföretag AB.

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

§ 147

Dnr 2018-00004

Revisorernas bevakning av kommunfullmäktige 2018

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen i protokollet.

Bakgrund

Ann-Marie Häggsgård (S) har lämnat en redovisning från kommunfullmäktiges sammanträde i oktober.

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

§ 148

Dnr 2018-00001

**Inkomna och besvarade skrivelser av intresse samt
inkomna inbjudningar och protokoll**

Kommunens revisorers beslut

Revisorererna noterar inkomsten skrivelse till revisionen.

Beslutsunderlag

Revisionschefen redogör för inkomsten skrivelse.

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

§ 149

Dnr 2018-00034

Övrig information

Ordförande Carl-Olof Bengtsson (S) informerar om att val av lekmannarevisorer kan genomföras under januari månad enligt information från valberedningens ordförande.

Ordförande informerar om gemensam jullunch efter sammanträdet den 11 december

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