

Tid och plats	D-salen, kl. 08:30-12:24
Beslutande	
Ledamöter	Örjan Mossberg (V), Ordförande Nils Fransson (L), 1:e vice ordförande Valon Rama (S) Lars Edqvist (MP) Bahtije Breznica (S) Kennerth Sjögren (S) Magnus Jisborg (M) Carl Geijer (M) Sture Andersson (C) Göran Kannerby (KD) Börje Ivarsson (SD)
Övriga närvarande	
Tjänstepersoner	Sofie Thor, revisionschef Jonna Johansson, sekreterare
Övriga	Mattias Johansson, PwC § 92 Hanna Singh, PwC § 92
Justering	
Justerare	Nils Fransson
Plats och tid	Kansliavdelningen
Justerade paragrafer	§§ 85-101
Ajournering	
Anmärkning	Ärendena behandlas i ordningen §§ 85-86 sedan § 90 följt av §§ 87-89. Därefter § 92 följt av § 91 och sedan §§ 93-101.

Underskrifter

Sekreterare
Jonna Johansson

Ordförande
Örjan Mossberg

Justerare
Nils Fransson

Bevis om anslag av protokoll

kommunens revisorers protokoll från sammanträdet 2019-06-10 är justerat.

Anslagsdag 2019-06-26

Anslaget tas ner 2019-07-18

Förvaringsplats för protokollet Kansliavdelningen

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

Underskrift

.....
Jonna Johansson

Förteckning över kommunens revisorer ärenden

§ 85	Dnr 292154 Val av justerare	6
§ 86	Dnr 292155 Godkännande av föredragningslista.....	7
§ 87	Dnr 2019-00021 Granskning av delårsrapport 2019	8
§ 88	Dnr 2019-00022 Granskning av intern kontroll i system och rutiner – schablonbidrag nyanlända	9
§ 89	Dnr 292631 Pågående granskningsarbete	10
§ 90	Dnr 2019-00023 Diskussion om fördjupad prognos efter april 2019	11
§ 91	Dnr 292621 Mall för presentation av lekmanrevision.....	12
§ 92	Dnr 292619 Information om planerat upplägg för granskning av VKAB	13
§ 93	Dnr 292622 Information om arbetet med revisionsberättelse och revisionsredogörelse 2018	14
§ 94	Dnr 2019-00011 Arbetsordning för kommunens revisorer	15
§ 95	Dnr 2019-00005 Uppföljning av intern kontrollplan - Kontroll att hemsidan är uppdaterad.....	16
§ 96	Dnr 2019-00009 Ekonomisk uppföljning.....	17
§ 97	Dnr 292498 Rapport från presidiet	18
§ 98	Dnr 292360 Rapport från ledamöter	19
§ 99	Dnr 2019-00007 Revisorernas bevakning av kommunfullmäktige 2019	20
§ 100	Dnr 2019-00002	

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

Inkomna och besvarade skrivelser av intresse samt inkomna inbjudningar och protokoll samlingsakt 2019	21
§ 101 Dnr 292297	
Övrigt	22

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

§ 85

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
------------------	--	--	--------------------

§ 86

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
------------------	--	--	--------------------

§ 87

Dnr 2019-00021

Granskning av delårsrapport 2019

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer godkänner projektplanen för granskning av delårsrapport 2019, Växjö kommun.

Bakgrund

PwC har fått i uppdrag av kommunens revisorer att utforma en projektplan för granskning av delårsrapport 2019, Växjö kommun.

Beslutsunderlag

PwC har överlämnat förslag till projektplan upprättad den 28 maj 2019 för granskning av delårsrapport per 2019-08-31.

Beslutet skickas till

För kännedom

Revisionschefen

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

§ 88

Dnr 2019-00022

Granskning av intern kontroll i system och rutiner – schablonbidrag nyanlända

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer godkänner projektplanen för granskning av intern kontroll i system och rutiner – schablonbidrag nyanlända.

Bakgrund

PwC har fått i uppdrag av kommunens revisorer att utforma en projektplan för granskning av intern kontroll i system och rutiner – schablonbidrag nyanlända.

Beslutsunderlag

PwC har överlämnat förslag till projektplan daterad den 27 maj 2019 för granskning av intern kontroll i system och rutiner – schablonbidrag nyanlända.

Beslutet skickas till

För kännedom
Revisionschefen

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

§ 89

Dnr 292631

Pågående granskningsarbete

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen till protokollet.

Bakgrund

Sofie Thor, revisionschef informerar om pågående granskningsarbete.

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

§ 90

Dnr 2019-00023

Diskussion om fördjupad prognos efter april 2019

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar iakttagelser och information som framkom vid diskussionen.

Bakgrund

Per den 30 april sammanställs en fördjupad prognos för helåret 2019 med ekonomiskt utfall till och med april för hela kommunkoncernen.

Sofie Thor, revisionschef redogör för rapporten om fördjupad prognos 2019 med ekonomiskt utfall till och med april, Växjö kommun. Sedan förs en diskussion utifrån beslutsunderlag.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse om fördjupad prognos efter april 2019 för Växjö kommunkoncern, daterad 2019-05-16.

Rapport om fördjupad prognos 2019 med ekonomiskt utfall till och med april, Växjö kommun.

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

§ 91

Dnr 292621

Mall för presentation av lekmanrevision

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen till protokollet.

Bakgrund

Sofie Thor, revisionschef informerar om mall för presentation av lekmanrevision som kan användas som hjälpmedel.

PowerPoint om lekmanrevision i Växjö kommuns bolag, daterad 2019-05-14.

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

§ 92

Dnr 292619

Information om planerat upplägg för granskning av VKAB

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen till protokollet.

Bakgrund

PwC har fått i uppdrag av kommunens revisorer att granska Växjö kommunföretag AB.

Beslutsunderlag

Mattias Johansson och Hanna Singh, ansvariga revisorer från PwC, inleder med en presentation om sig själva och presenterar planerat upplägg för granskningen och diskussioner förs under presentationens gång.

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

§ 93

Dnr 292622

Information om arbetet med revisionsberättelse och revisionsredogörelse 2018

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen till protokollet.

Bakgrund

Kommunens revisorer har till uppgift att årligen granska i den omfattning som följer av god revisionsred, all den verksamhet som bedrivs inom nämnderna och även den verksamhet som bedrivs i de kommunala bolagen.

Beslutsunderlag

Örjan Mossberg, ordförande, inleder med att fråga lekmannarevisorerna som satt med i kommunrevisionen föregående mandatperiod om information och tips om vad som är bra att tänka på inför uppdraget. Därefter förs viss diskussion utifrån erfarenheter och frågor.

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

§ 94

Dnr 2019-00011

Arbetsordning för kommunens revisorer

Kommunens revisorers beslut

1. Kommunens revisorer godkänner arbetsordning för kommunens revisorer.
2. Kommunens revisorer beslutar att i januari varje år se över arbetsordningen för eventuell justering.

Bakgrund

Fullmäktige beslutar om reglemente för revisionen. Reglementet lägger fast ramarna för revisionens organisation, förutsättningar och arbetssätt. Till stöd för samarbetet mellan revisorerna kan revisorerna upprätta en arbetsordning.

En arbetsordning är en överenskommelse mellan revisorerna om gemensamma arbetsformer och förhållningssätt i det löpande arbetet, ett internt avsiktsdokument som rör revisorernas eget arbete.

Beslutsunderlag

Ett förslag till arbetsordning för kommunens revisorer har tagits fram. Arbetsordningen har beretts av presidiet för kommunens revisorer efter avstämning med kansliavdelningen rörande tolkning av arvodesregler.

Beslutet skickas till

För åtgärd
Revisionschefen

För kännedom
Kommunens revisorer

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

§ 95

Dnr 2019-00005

Uppföljning av intern kontrollplan - Kontroll att hemsidan är uppdaterad

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen till protokollet.

Bakgrund

Av den interna kontrollplanen för kommunens revisorer framgår att man ska granska om hemsidan för kommunens revisorer är uppdaterad.

Beslutsunderlag

Örjan Mossberg, ordförande, informerar om sökoptimering på vaxjo.se så att man lättare ska kunna navigera sig till sidan för kommunens revisorer. Sofie Thor, revisionschef informerar om att man kontrollerat att all information på hemsidan stämmer och att alla dokument som ska finnas tillgängliga för allmänheten är upplagda och åtkomliga.

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

§ 96

Dnr 2019-00009

Ekonomisk uppföljning

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar redovisningen för ekonomiskt utfall per maj 2019 till protokollet.

Bakgrund

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

Beslutsunderlag

Sofie Thor, revisionschef, redogör i en tjänsteskrivelse daterad den 6 juni för utfallet på kontonivå för januari till maj 2019, periodens budget och årsbudget.

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

§ 97

Dnr 292498

Rapport från presidiet

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen till protokollet.

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 rapporterar från mötet med kommunfullmäktiges presidium den 9 maj 2019 samt från Starevs årskonferens den 21-22 maj 2019.

Mötesanteckningar från mötet med kommunfullmäktiges presidium 2019-05-09.

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

§ 98

Dnr 292360

Rapport från ledamöter

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen till protokollet.

Bakgrund

Revisorerna bevakar varje månad nämndernas sammanträden och informerar sedan övriga revisorer. Revisorerna rapporterar även om de utbildningar som de närvarat vid och tagit del av.

Beslutsunderlag

Magnus Jisborg (M) och Bahtije Breznica (S) rapporterar om möte med nämnden för arbete och välfärds presidium. Magnus Jisborg (M) rapporterar utifrån utbildningsnämndens protokoll och informerar om att han och Göran Kannerby (KD) ska träffa överförmyndarnämnden. Kennerth Sjögren (S) rapporterar från omsorgsnämnden.

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

§ 99

Dnr 2019-00007

Revisorernas bevakning av kommunfullmäktige 2019

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen till protokollet.

Bakgrund

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

Bevakningen av sammanträdet innebär att revisorn skriver en sammanfattande rapport om bevakningen som presenteras för revisionen på kommande sammanträde.

Beslutsunderlag

Börje Ivarsson (SD) rapporterar från kommunfullmäktige 21 maj 2019.

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

§ 100

Dnr 2019-00002

Inkomna och besvarade skrivelser av intresse samt inkomna inbjudningar och protokoll samlingsakt 2019

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

PwC:s omvärldsbevakning april 2019.

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

§ 101

Dnr 292297

Övrigt

Inga övriga frågor tas upp under denna punkt.

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