

Tid och plats	C-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	
Tjänstepersoner	Sara Ullman, kanslissekreterare, §§ 30-47 Johanna Svensson, redovisningschef KLF, § 32 Katarina Andersson, ekonomichef KLF, § 32
Övriga	Lena Salomon, §§ 30-40, 42-47, revisor PWC Emma Ekstén, §§ 30-40, 42-47, revisor PWC Michael Johansson, KPMG, § 43 Elvir Ozegovic, KPMG, § 43
Justering	
Justerare	Sven Pehrsson
Plats och tid	Växjö kommun, Västra Esplanaden 18
Justerade paragrafer	§§ 30-47
Ajournering	Ajournering för fika kl. 09:30-09:45
Anmärkning	Ärendena behandlas i ordningen §§ 30-47

Underskrifter

Sekreterare
Sara Ullman

Ordförande
Carl-Olof Bengtsson

Justerare
Sven Pehrsson

Bevis om anslag av protokoll

kommunens revisorers protokoll från sammanträdet 2018-03-27 är justerat.

Anslagsdag

Anslaget tas ner

Förvaringsplats för protokollet Revisionskontoret

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

Underskrift

.....
Sara Ullman

Förteckning över kommunens revisorers ärenden den 27 mars 2018

§ 30	Dnr 291822 Utseende av protokollsjusterare	6
§ 31	Dnr 291823 Fastställande av föredragningslista	7
§ 32	Dnr 2018-00002 Presentation av kommunstyrelsens årsrapport 2017 - Katarina Andersson och Johanna Svensson	8
§ 33	Dnr 2018-00014 Beslut om granskning av uppföljning och kontroll av privata utförare	9
§ 34	Dnr 2018-00015 Beslut om granskning av VA-nätets underhåll och förnyelse i Växjö kommun	10
§ 35	Dnr 2018-00016 Beslut om granskning av personalförsörjning i Växjö kommun	11
§ 36	Dnr 2018-00006 Rapportering om rekrytering av ny revisionschef	12
§ 37	Dnr 2016-00020 Beslut om inställd granskning av markexploatering 2016.....	13
§ 38	Dnr 2018-00009 Grundläggande granskning intern kontroll Växjö kommun 2017	14
§ 39	Dnr 2017-00014 Kommunfullmäktiges beslut gällande granskning av genomförandet av kommunens bostadsförsörjningsprogram	15
§ 40	Dnr 2017-00013 Kommunfullmäktiges beslut gällande granskning av måltidsorganisationen	16
§ 41	Dnr 2018-00012 Förfrågan från PwC om värdering av förbehandlingsanläggning	17
§ 42	Dnr 2018-00013 Cirkulär 18008 från SKL: Fullmäktiges val av revisorer	18
§ 43	Dnr 2018-00011 Bedömning över årsredovisningar från Växjö kommuns bolag 2017 - Michael Johansson, KPMG	19
§ 44	Dnr 291825	

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

	Rapportering från protokollsläsning januari 2018	20
§ 45	Dnr 2018-00004 Rapportering från kommunfullmäktige februari 2018.....	21
§ 46	Dnr 291824 Omvärldsblad februari	22
§ 47	Dnr 291826 Övrig information	23

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

§ 30

Dnr 291822

Utseende av protokollsjusterare

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna utser Sven Pehrson att jämte ordförande justera protokollet.

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

§ 31

Dnr 291823

Fastställande av föredragningslista

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna fastställer föreslagen dagordning.

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

§ 32

Dnr 2018-00002

Presentation av kommunstyrelsens årsrapport 2017 - Katarina Andersson och Johanna Svensson

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna noterar informationen till protokollet.

Bakgrund

Ekonomikontoret har ombetts närvara vid revisorernas sammanträde för en presentation av kommunstyrelsens årsredovisning.

Beslutsunderlag

Katarina Andersson och Johanna Svensson redogör för kommunstyrelsens årsredovisning och går igenom samtliga nämnders och bolags resultat. Det konstateras att det råder en hög investeringstakt om man tittar på hela kommunkoncernen.

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

§ 33

Dnr 2018-00014

Beslut om granskning av uppföljning och kontroll av privata utförare

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna beslutar att anta projektplanen för granskning av uppföljning och kontroll av privata utförare och att denna ska i första hand hanteras av omsorgsnämnden och tekniska nämnden.

Bakgrund

Revisionen har gett PwC i uppdrag att utforma en projektplan för granskning av uppföljning och kontroll av privata utförare.

Beslutsunderlag

Genomgång av projektplan.

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

§ 34

Dnr 2018-00015

Beslut om granskning av VA-nätets underhåll och förnyelse i Växjö kommun

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna beslutar att anta projektplanen för granskning av VA-nätets underhåll och förnyelse i Växjö kommun med tillägg på bakgrundsmaterialet.

Bakgrund

Revisionen har gett PwC uppdraget att upprätta en projektplan för granskning av VA-nätets underhåll och förnyelse.

Beslutsunderlag

Genomgång av projektplan.

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

§ 35

Dnr 2018-00016

Beslut om granskning av personalförsörjning i Växjö kommun

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna beslutar att anta projektplanen för granskning av personalförsörjning i Växjö kommun. Revisorerna kommer sedan att pröva om granskning ska ske på fler områden.

Bakgrund

Revisionen har gett PwC uppdraget att upprätta en projektplan för granskning av personalförsörjning i Växjö kommun.

Beslutsunderlag

Genomgång av projektplan. I nuläget ska granskning göras på de tre största nämnderna och en fortsättning med bolagen göras efter då större kunskap erhållits.

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

§ 36

Dnr 2018-00006

Rapportering om rekrytering av ny revisionschef

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna noterar informationen till protokollet.

Bakgrund

En ny revisionschef ska tillsättas och rekryteringsarbetet har påbörjats.

Beslutsunderlag

Ordförande redogör för rekryteringsarbetet.

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

§ 37

Dnr 2016-00020

Beslut om inställd granskning av markexploatering 2016

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna beslutar att granskningen av markexploateringen ställs in.

Bakgrund

Arbetet med granskning av markexploateringen har pga. revisionschefens uppsägning och att granskningen tagit lång tid blivit både inaktuell och svår att slutföra.

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

§ 38

Dnr 2018-00009

Grundläggande granskning intern kontroll Växjö kommun 2017

Kommunens revisorers beslut

1. Revisorerna beslutar att skjuta upp beslutet om granskningsrapporten till mötet i april.
2. Revisorerna beslutar att godkänna projektplanen.

Bakgrund

Revisionen har tidigare gett PwC uppdraget att genomföra en granskning av den interna kontrollen i Växjö kommun för år 2017.

Beslutsunderlag

Emma Eksténs genomgång av projektplan och det hittills bedrivna arbetet med granskningen.

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

§ 39

Dnr 2017-00014

Kommunfullmäktiges beslut gällande granskning av genomförandet av kommunens bostadsförsörjningsprogram

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna noterar informationen och lägger kommunfullmäktiges beslut till handlingarna.

Bakgrund

Revisionen har bett om kommunfullmäktiges yttrande på granskningen av kommunens bostadsförsörjningsprogram.

Beslutsunderlag

Kommunfullmäktige har gett sitt yttrande enligt kommunchefens skrivelse daterad 12 januari 2018.

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

§ 40

Dnr 2017-00013

Kommunfullmäktiges beslut gällande granskning av måltidsorganisationen

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna noterar informationen och lägger kommunfullmäktiges beslut till handlingarna.

Bakgrund

Revisionen har bett om kommunfullmäktiges yttrande på granskningen av måltidsorganisationen.

Beslutsunderlag

Kommunfullmäktige har gett sitt yttrande enligt kommunchefens skrivelse daterat 5 oktober 2017.

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

§ 41

Dnr 2018-00012

Förfrågan från PwC om värdering av förbehandlingsanläggning

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna beslutar att avslå förfrågan från PwC om värdering av förbehandlingsanläggning för det kommungemensamma avfallsbolaget pga framtida risker för jäv.

Bakgrund

Ett kommungemensamt avfallsbolag har bildats där delägare är Tingsryd, Lessebo, Växjö, Markaryd och Älmhults kommuner. PwC har fått frågan om att bistå vid värdering av den förbehandlingsanläggning som ägs av Växjö kommun och som ingår i det överlåtningsavtal som ska upprättas mellan parterna.

Beslutsunderlag

PwC har förklarat uppdraget och ställt frågan till revisionen om möjligheten att anta uppgiften. Lena Salomon och Emma Ekstén anmäler jäv och lämnar mötet under ärendet.

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

§ 42

Dnr 2018-00013

Cirkulär 18008 från SKL: Fullmäktiges val av revisorer

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna noterar informationen till protokollet.

Beslutsunderlag

SKL:s cirkulär om fullmäktiges val av revisorer.

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

§ 43

Dnr 2018-00011

Bedömning över årsredovisningar från Växjö kommuns bolag 2017 - Michael Johansson, KPMG

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna noterar informationen till protokollet.

Bakgrund

KPMG har fått uppdraget att granska den interna kontrollen, bokslut och årsredovisning för samtliga bolag inom kommunkoncernen.

Beslutsunderlag

Granskningsrapport för samtliga bolag inom kommunkoncernen. Michael Johansson, ansvarig revisor, presenterar resultatet av granskningen.

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

§ 44

Dnr 291825

Rapportering från protokollsläsning januari 2018

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna noterar informationen.

Bakgrund

Revisorerna redogör vid varje sammanträde för nämnderna och bolagens senaste protokoll.

Beslutsunderlag

Kommunens revisorer går igenom rapporteringen från protokollsläsningen för januari och februari 2018.

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

§ 45

Dnr 2018-00004

Rapportering från kommunfullmäktige februari 2018

Kommunens revisorers beslut

Revisionen noterar informationen till protokollet.

Bakgrund

Vid varje kommunfullmäktige har en kommunrevisor uppdraget att bevaka detta och sedan redogöra för resten av kollegiet vid kommande revisionsammansammanträde.

Beslutsunderlag

Johnny Werlövs rapport från kommunfullmäktige februari och Bertil Olssons rapport från mars 2018.

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

§ 46

Dnr 291824

Omvärldsblad februari

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen till protokollet.

Beslutsunderlag

Omvärldsblad för februari från PwC.

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

§ 47

Dnr 291826

Övrig information

Kommunens revisorers beslut

1. Ordföranden informerar om att både Växjöbostäder och Revisionen kommer göra en fusionsanalys. Revisionen föreslår att Växjöbostäder avvaktar och inväntar revisionens egna granskning.
2. Den grundläggande granskningen av statligt riktade insatser inom utbildningsområdet måste slutföras den 10 april. Utbildningsförvaltningens presidium och förvaltningschef är inbjudna till revisionens sammanträde den 10 april. Ordförande skickar information till förvaltningschefen om vad som kommer att tas upp.
3. Revisor Eva Ericsson informerar om stadsbidrag för utsatta områden och att detta är något man bör följa upp inom revisionen.
4. Revisor Eva Ericsson informerar från Framtidsdagen som nyligen genomfördes på konserthuset i Växjö. Bland annat var PwC där och informerade om olika sätt att visa hur duktig en kommun är och hur man försökt mäta detta utifrån olika parametrar.

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