

Plats och tid Rottnesalen, klockan 08:30-12:11

Beslutande

Ledamöter
Sigvard Jakobsson (M), Ordförande
Örjan Mossberg (V), 1:e vice ordförande
Anna Fransson (S)
Kaj Lindholm (S)
Fredrik Åberg (S)
Carl Geijer (M)
Göran Kannerby (KD) §§ 60-68
Torgny Klasson (L)
Niklas Nyström (SD) §§ 64-75
Anders Franzén (C)
Charlotte Wikell (MP)

Övriga närvarande

Tjänstepersoner
Hillevi Pihl, sekreterare
Mikael Johansson, projektledare stadsutveckling
§ 67

Övriga
Fredrik Ottosson, KPMG
William Andreasson, KPMG § 63
Helena Hansson, KPMG § 68
Sofie Ernerudh, KPMG § 68
John Martinsson, KPMG § 68

Justering

Protokollet justeras med digital signering och saknar därför
namnunderskrifter

Sekreterare Hillevi Pihl

Ordförande Sigvard Jakobsson (M)

Justerare Örjan Mossberg (V)

Justerade paragrafer §§ 60-75

Ajournering Klockan 9:57-10:15

Anmärkning Paragraferna behandlades i följande ordning:
§§ 60-64, 67-68, 65-66, 70-75

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

Förteckning över kommunens revisorers ärenden

Val av justerare	3
§ 61 Dnr 292770 Genomgång av föregående mötesprotokoll.....	4
§ 62 Dnr 292155 Godkännande av dagordning.....	5
§ 63 Dnr 2021-00035 Avrapportering för granskning av kommunens digitaliseringsarbete.....	6
§ 64 Dnr 2022-00043 Delårsbokslut efter april 2023.....	7
§ 65 Dnr 2023-00014 Beslut om nya fördjupande granskningar 2023	8
§ 66 Dnr 294256 Uppföljning av SKR:s utbildning i Alvesta.....	9
§ 67 Dnr 294364 Information om Arenastaden	10
§ 68 Dnr 2022-00039 Avrapportering för granskning av det förebyggande arbetet mot välfärdsbedrägerier	11
§ 69 Dnr 2022-00045 Rapport från kommunfullmäktiges sammanträde den 18 april ...	13
§ 70 Dnr 2023-00016 Lekmannarevisorer i Vöfab dotterbolag.....	14
§ 71 Dnr 2022-00044 Pågående granskningsarbete.....	15
§ 72 Dnr 292498 Rapport från presidiet	16
§ 73 Dnr 292360 Rapport från ledamöter	17
§ 74 Dnr 2022-00042 Inkomna skrivelser, inbjudningar och protokoll.....	18
§ 75 Dnr 292297 Övrigt	19

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 60

Dnr 292154

Val av justerare

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer beslutar att Örjan Mossberg (V) ska justera protokollet.

Bakgrund

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

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 61

Dnr 292770

Genomgång av föregående mötesprotokoll

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer godkänner föregående mötesprotokoll utan anmärkning.

Bakgrund

Kommunens revisorer går igenom föregående mötesprotokoll.

Beslutsunderlag

- Protokoll kommunens revisorer 2023-04-12

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 62

Dnr 292155

Godkännande av dagordning

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer godkänner dagordningen utan anmärkningar.

Bakgrund

Ordförande Sigvard Jakobsson (M) frågar om kommunens revisorer godkänner dagordningen för sammanträdet.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 63

Dnr 2021-00035

Avrapportering för granskning av kommunens digitaliseringsarbete

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

William Andreasson från revisionsföretaget KPMG presenterar resultatet av granskningen som godkändes av tidigare revisionsgrupp den 13 april 2023.

Enligt Andreasson har kommunstyrelsen, nämnden för arbete och välfärd och omsorgsnämnden en tillräcklig styrning och uppföljning av digitaliseringsarbetet. De rekommenderar att uppdatera digitaliseringsstrategin för en tydliggjord viljeriktning för det fortsatta utvecklingsarbetet.

Digitaliseringsprojektet som utförts har bidragit till förändrade arbetssätt där tidigare arbetsmetoder har bytts mot nya, och därmed medfört ett bättre resursnyttjande av personal och kompetens.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 64

Dnr 2022-00043

Delårsbokslut efter april 2023

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer godkänner delårsbokslutet för april 2023.

Bakgrund

Kommunens revisorer har beslutat att vid varje sammanträde uppvisa ekonomisk rapport från föregående månad.

Återkommande varje år är att alla nämnder och styrelser enligt gällande ekonomiska riktlinjer upprättar en ekonomisk uppföljning efter april månad med helårsprognos.

Beslutsunderlag

Fredrik Ottosson från revisionsföretaget KPMG redovisar för delårsbokslutet för april 2023 med helårsprognos.

Prognosen visar på en budget i balans där prognosen för helåret är ett överskott på cirka 675 000 kronor. Enligt Ottosson finns det i nuläget möjlighet för revisorerna att utföra minst 4 granskningar till.

- Tjänsteskrivelse ekonomisk uppföljning april 2023 med helårsprognos
- Ekonomisk uppföljning april 2023

Beslutet skickas till

För kännedom

Ekonomikontoret

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 65

Dnr 2023-00014

Beslut om nya fördjupande granskningar 2023

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer beslutar att ge revisionsföretaget KPMG i uppdrag att ta fram projektplan för följande granskningsområden:

- Informationsöverföring hemtjänst dag och natt
- Centralisering av stödfunktioner

Bakgrund

Kommunens revisorer beslutar om nya granskningar utifrån resterande budget.

Beslutsunderlag

- Utdrag ur revisionsplan Växjö kommun 2023

Beslutet skickas till

För åtgärd
KPMG

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 66

Dnr 294256

Uppföljning av SKR:s utbildning i Alvesta

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Kommunens revisorer närvarade den 27 april 2023 på Sveriges Kommuner och Regioner (SKR):s revisionsutbildning i Alvesta.

Beslutsunderlag

Utbildningen innehöll föredragningar och revisorerna fick möjlighet att ställa frågor och prata med revisorer från andra kommuner.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 67

Dnr 294364

Information om Arenastaden

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Mikael Johansson, projektledare i stadsutveckling på samhällsbyggnadsförvaltningen, informerar om Växjö kommuns arbete på Arenastaden.

Mikael Johansson inleder presentationen med en genomgång av Vision Arenastaden Växjö 2014 som antogs av kommunfullmäktige i § 120/2014 där fokuset låg på utveckling med bostäder, idrottsplatser och parkering. Området delades in i utvecklingsområden numrerade 1-11 samt A-F.

Bland annat var utvecklingsområde 1 tänkt till bostäder, men efter en bedömning byggdes i stället hybridfotbollsplaner och en park. Utvecklingsområde 6 såldes till APP Properties AB med tillhörande sprinkleranläggning som byggde ICON-huset och underhåller sprinklersystemet.

Vidare redogör Johansson om framtida planer för området. Vision Arenastaden 2.0 godkändes av kultur- och fritidsnämnden i § 48/2023 och ska nu behandlas i kommunfullmäktige. Bland annat ska grönområdet framför ICON-huset bli ett dagvattensfördröjningsmagasin.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 68

Dnr 2022-00039

Avrapportering för granskning av det förebyggande arbetet mot välfärdsbedrägerier

Kommunens revisorers beslut

1. Kommunens revisorer godkänner avrapporteringen för granskning av det förebyggande arbetet mot välfärdsbedrägeriet.
2. Kommunens revisorer beslutar att översända revisionsrapport och missiv till kommunstyrelsen, omsorgsnämnden och nämnden för arbete och välfärd för yttrande samt till kommunfullmäktige för kännedom.

Bakgrund

Kommunens revisorer har i § 189/2022 beslutat att ge revisionsföretaget KPMG i uppdrag att framställa projektplan för granskningen av det förebyggande arbetet mot välfärdsbedrägerier.

Beslutsunderlag

Helena Hansson, Sofie Ernerudh och John Martinsson från KPMG presenterar resultatet av granskningen som avser omsorgsnämnden och nämnden för arbete och välfärd.

Enligt Hansson och Ernerudh har omsorgsnämnden till viss del säkerställt en ändamålsenlig styrning och internkontroll avseende det förebyggande arbetet mot välfärdsbedrägerier. Det finns dokumenterade riktlinjer, rutiner och kontrollaktiviteter inom assistansersättning och hemtjänst, men det befintliga dokumentet behöver kompletteras med rutiner för bakgrundskontroller av utförare och anställda, liksom rutiner för uppföljning och kontroll av hemtjänstleverantörer. Hansson och Ernerudh bedömer att det saknas dokumenterade riktlinjer och rutiner för åtgärder som ska vidtas vid faktiska misstankar om välfärdsbedrägerier, samt att delegationsordningen behöver kompletteras med som som är ansvarig för att upprätta en polisanmälan mot en privat utförare. Vidare bedömer de att nämnden inte i tillräcklig utsträckning har säkerställt att medarbetare och chefer på ett systematiskt sätt, erbjuder kompetenshöjande insatser avseende det förebyggande arbetet mot välfärdsbedrägerier.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

Omsorgsnämnden har i tillräcklig utsträckning beaktat risken för välfärdsbedrägerier i riskanalys och internkontrollplan för 2022, samt har upprättat egenkontroller i form av aktgranskningar.

Nämnden för arbete och välfärd har enligt Martinsson till viss del säkerställt en ändamålsenlig styrning och intern kontroll avseende det förebyggande arbetet mot välfärdsbedrägerier. Nämnden har inte i tillräcklig utsträckning beaktat risken för välfärdsbedrägerier i 2022 års riskanalys men att det finns tydligt dokumenterade riktlinjer, rutiner, kontrollaktiviteter och förebyggande aktiviteter avseende arbetet mot välfärdsbedrägerier inom ekonomiskt bistånd. Martinsson bedömer att det är tydligt reglerat genom rutiner och delegationsordning hur ett upptäckt eller misstänkt välfärdsbedrägeri ska hanteras. Vidare bedöms det att nämnden emellertid inte i tillräcklig utsträckning har säkerställt att medarbetare och chefer på ett systematiskt sätt, erbjuds kompetenshöjande insatser avseende det förebyggande arbetet mot välfärdsbedrägerier.

- Granskning av det förebyggande arbetet mot välfärdsbedrägerier
- Missiv NAV Granskning av det förebyggande arbetet mot välfärdsbedrägerier
- Missiv ON Granskning av det förebyggande arbetet mot välfärdsbedrägerier

Beslutet skickas till

För yttrande

Kommunstyrelsen

Omsorgsnämnden

Nämnden för arbete och välfärd

För kännedom

Kommunfullmäktige

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 69

Dnr 2022-00045

Rapport från kommunfullmäktiges sammanträde den 18 april

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Örjan Mossberg (V) informerar om kommunfullmäktiges sammanträde den 18 april 2023.

Under kommunfullmäktige föredrog Mossberg bland annat de granskningar som har genomförts under tidigare år, samt kommande granskningar. Det noterades även att ingen föredrog årsredovisningen under sammanträdet

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 70

Dnr 2023-00016

Lekmannarevisorer i Vöfab dotterbolag

Kommunens revisorers beslut

1. Kommunens revisorer föreslår kommunfullmäktige att utse Anna Fransson (S) och Göran Kannerby (KD) till lekmannarevisorer vid Vöfab:s bildning av ett dotterbolag inför försäljningen av fastigheterna Drängen 5 och Jungfrun 6.
2. Uppdraget upphör när försäljningen av bolaget är genomfört.

Bakgrund

Kommunstyrelsens arbetsutskott har i sitt sammanträde den 2 maj 2023 föreslagit att bilda ett dotterbolag till Växjö Fastighetsförvaltning AB (Vöfab) inför försäljning av Drängen 5 och Jungfrun 6. Vöfab äger fastigheterna och sedan 2013 är hyresgästen för båda fastigheterna Region Kronoberg.

I samband med försäljningen föreslår arbetsutskottet att styrelsen för Vöfab ska utgöra styrelse i bolaget och att lekmannarevisorerna i Vöfab väljs som lekmannarevisorer för det nya dotterbolaget. Lekmannarevisorerna för Vöfab ansvarar i nuläget även för Vöfabs dotterbolag och dotterdotterbolag Vöfab Parkering, Vöfab Fastigheter och Vöfab Station.

Beslutsunderlag

- Protokollsutdrag KSAU 2023-04-25 § 111 Beslut rörande försäljning av Drängen 5 och Jungfrun 6

Beslutet skickas till

För kännedom
Kommunfullmäktige

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 71

Dnr 2022-00044

Pågående granskningsarbete

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar sammanställningen över pågående granskningsarbete.

Bakgrund

Kommunens revisorer går vid varje sammanträde igenom en förteckning över pågående granskningsarbete. Förteckningen listar både pågående samt avslutade granskningar.

Beslutsunderlag

Sammanställning av pågående granskningar:

- Granskning av Växjö kommunkoncerns krisberedskap
- Förstudie av kommunens kompetensförsörjning

- Pågående granskningar maj 2023

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 72

Dnr 292498

Rapport från presidiet

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Sigvard Jakobsson (M) informerar om revisionskonferensen för 3KHV:s presidier som äger rum den 16 maj 2023. 3KHV är ett femkommunssamarbete och står för Kalmar, Karlskrona, Kristianstad, Halmstad och Växjö.

Vidare uttrycker Jakobsson ett intresse för en utbildning om lekmanrevision.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 73

Dnr 292360

Rapport från ledamöter

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Niklas Nyström (SD) besökte överförmyndarnämnden östra Kronobergs sammanträde den 12 april för att presentera sig själv som bevakningsansvarig och höll en kort presentation om revisorernas arbete. Torgny Klasson (L) besökte överförmyndarnämnden östra Kronobergs sammanträde den 10 maj.

Niklas Nyström (SD) och Göran Kannerby (KD) besökte omsorgsnämndens sammanträde den 10 maj för att presentera sig själva som bevakningsansvariga och höll en kort presentation om revisorernas arbete.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 74

Dnr 2022-00042

Inkomna skrivelser, inbjudningar och protokoll

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer lägger informationen till handlingarna.

Bakgrund

Kommunens revisorer får inkomna och besvarade skrivelse av intresse samt inkomna inbjudningar och protokoll som sedan presenteras på sammanträden.

Beslutsunderlag

- Ej verkställda beslut enligt LSS – kvartal 1 år 2023
- Ej verkställda beslut enligt SoL – kvartal 1 år 2023

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 75

Dnr 292297

Övrigt

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer ger sekreterare Hillevi Pihl i uppdrag att anmäla samtliga revisorer till primärkommunala revisionskonferensen nr 72 i Kungsbacka 25-26 oktober 2023.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

Undertecknat av följande personer

ÖRJAN MOSSBERG

E-Legitimation: BankID Mobile
Datum: 2023-05-16 07:04:18
Transaktionsidentitet: 30EA41D3EA131D9CA5714C3DE4E524374F72D033F4

SIGVARD JAKOBSSON

E-Legitimation: BankID Mobile
Datum: 2023-05-23 10:43:28
Transaktionsidentitet: 651A1C523BDC86FD07C75ECA9CF9D02871EDBEC159

Underskriftstjänst: **Visma Underskriftstjänst**

Dokumentet är signerat av Ciceron DoÄ

Organisation

Organisation: Kommunens revisorer

Organisationsnr: 212000-0662

E-post: revisionskontoret@vaxjo.se

Hemsida: www.vaxjo.se