

Plats och tid Microsoft Teams, kl. 08:30- 11:50

Beslutande

Ledamöter
Örjan Mossberg (V), Ordförande
Nils Fransson (L), 1:e vice ordförande
Kaj Lindholm (S)
Anna Fransson (S)
Kennert Sjögren (S)
Benny Johansson (M)
Carl Geijer (M)
Lars-Evert Ekman (C)
Göran Kannerby (KD)
Solveig Jonsson-Perjos (MP)

Övriga närvarande

Tjänstepersoner Anette Fredriksen, sekreterare

Övriga
Karin Helin-Lindkvist, KPMG
Lars Jönsson, KPMG
Mikael Lind, KPMG
Fredrik Ottosson, KPMG

Justering

Protokollet justeras med digital signering och saknar därför namnunderskrifter

Sekreterare Anette Fredriksen

Ordförande Örjan Mossberg

Justerare Nils Fransson

Justerade paragrafer §§ 97-121

Ajournering 10:00- 10:15

Anmärkning Ärenden behandlades i ordning: 1-2, 4-25, 3

På grund av Coronapandemin genomfördes sammanträdet på distans via applikationen Microsoft Teams.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

Förteckning över kommunens revisorers ärenden

§ 97 Dnr 292154	
Val av justerare	4
§ 98 Dnr 292155	
Godkännande av föredragningslista	5
§ 99 Dnr 292770	
Genomgång av föregående mötesprotokoll.....	6
§ 100 Dnr 293398	
Jävsprövning.....	7
§ 101 Dnr 2021-00012	
Granskning av rekrytering och bemanning inom omsorg.....	8
§ 102 Dnr 2021-00013	
Granskning av kontinuitet inom hemtjänst.....	9
§ 103 Dnr 2021-00017	
Granskning av insatser för att få nyanlända självförsörjande..	10
§ 104 Dnr 2021-00015	
Projektplan för fördjupad granskning av näringslivet.....	11
§ 105 Dnr 2021-00016	
Projektplan för fördjupad granskning av förebyggande insatser mot missbruk och kriminalitet hos barn och unga	12
§ 106 Dnr 293394	
Ändring på hemsidan	13
§ 107 Dnr 2020-00022	
Inkomna svar på revisionsrapporten uppföljning av genomförda granskningar under 2017 och 2018.....	14
§ 108 Dnr 293395	
Ny nämndsekreterare	15
§ 109 Dnr 293396	
Rapportering från STAREVs årsmöte	16
§ 110 Dnr 2021-00011	
Revisionsberättelse för Värends räddningstjänst	17
§ 111 Dnr 2021-00002	
Ekonomisk uppföljning efter maj 2021.....	18
§ 112 Dnr 2020-00032	
Förslag på datum för dialogmötena inom ramen för den grundläggande granskningen.....	19

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 113	Dnr 293397	
	Rapportering från SKRs utbildning 19 maj 2021.....	20
§ 114	Dnr 2020-00031	
	Revisorernas internkontroll - uppföljning av arvoden.....	21
§ 115	Dnr 2021-00018	
	Anmälan av ny dataskyddsbud.....	22
§ 116	Dnr 292498	
	Rapport från presidiet.....	23
§ 117	Dnr 292360	
	Rapport från ledamöter.....	24
§ 118	Dnr 2021-00003	
	Rapport från kommunfullmäktige.....	25
§ 119	Dnr 2021-00001	
	Inkomna och besvarade skrivelser av intresse samt inkomna inbjudningar och protokoll.....	26
§ 120	Dnr 292297	
	Övrigt.....	27
§ 121	Dnr 2021-00006	
	Lekmannarevisor och ersättare för Växjö & Co.....	28

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 97

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.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 98

Dnr 292155

Godkännande av föredragningslista

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer godkänner föredragningslistan med en tillagd punkt som tas upp sist om att välja nya lekmannarevisorer samt ersättare för lekmannarevisorer för Växjö & Co. AB.

Bakgrund

Ordförande Örjan Mossberg (V) frågar om kommunens revisorer godkänner föredragningslistan efter föreslagna ändringar.

Beslutsunderlag

Förslag att lägga till en punkt om nya lekmannarevisorer samt ersättare för Växjö & Co AB.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 99

Dnr 292770

Genomgång av föregående mötesprotokoll

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar redovisningen.

Bakgrund

Kommunens revisorer har infört som rutin att gå igenom föregående sammanträdesprotokoll.

Beslutsunderlag

Kommunens revisorers protokoll från 6 maj 2021.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 100

Dnr 293398

Jävsprövning

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer konstaterar att inget jäv förekommer för någon av revisorerna.

Beslutsunderlag

Ordförande Örjan Mossberg (V) informerar om jävsituationer som kan uppstå som förtroendevald revisor samt ställer frågan till kommunens revisorer om jäv förekommer.

Ingen anmäler jäv.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 101

Dnr 2021-00012

Granskning av rekrytering och bemanning inom omsorg

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer godkänner revisionsrapporten och missiv för *Granskning av rekrytering och bemanning inom omsorg* med föreslagna redaktionella ändringar.

Bakgrund

KPMG har på uppdrag av kommunens revisorer granskat omsorgsnämndens rekryterings- och bemanningsprocess gällande timanställda och tidsbegränsat anställda.

Syftet med granskningen är att bedöma om omsorgsnämnden säkerställer en ändamålsenlig rekryterings- och bemanningsprocess inom vård- och omsorgsverksamheten gällande timanställda och tidsbegränsat anställda.

Karin Helin-Lindkvist, KPMG redogör för rapporten, varefter revisorerna diskuterar dess resultat och slutsatser.

Beslutsunderlag

Efter diskussion fastställs det att det ska ske en justering av rekommendationerna gällande introduktionen och ansvarsfördelning både i rapport och missiv.

Missiv till revisionsrapport *Granskning av rekrytering och bemanning inom vård- och omsorg*.

Revisionsrapport *Granskning av rekrytering och bemanning inom vård- och omsorg*.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 102

Dnr 2021-00013

Granskning av kontinuitet inom hemtjänsten

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisor återremitterar till KPMG för revidering och faktakoll av rapporten *Granskning av kontinuitet inom hemtjänsten* med efterföljande diskussion till nästkommande sammanträde.

Bakgrund

KPMG har på uppdrag av kommunens revisorer granskat omsorgsnämndens rutiner för kontinuitet inom hemtjänsten.

Kontinuitet är en viktig kvalitetsaspekt i omsorgen om äldre. För de flesta äldre är det en trygghetsaspekt att insatserna utförs av personal som de känner igen. Det är också viktigt att det, oavsett vem av personalen som kommer hem till den äldre, finns en kontinuitet i hur insatserna utförs samt att personalen kommer på utsatta och överenskomna tider.

Inom omsorgen om äldre kan begreppet kontinuitet delas upp i tre delar.

- Personalkontinuitet – att det är så få personer som möjligt som besöker brukaren
- Omsorgskontinuitet – att hjälpen eller stödet ges på lika sätt oavsett vem som kommer
- Tidskontinuitet – att hjälpen eller stödet ges vid ungefär samma tid varje gång

Granskningen syftar till att bedöma om omsorgsnämndens styrning och uppföljning av hemtjänsten säkerställer att det finns kontinuitet i utförandet av beviljade insatser.

Fredrik Ottosson, KPMG redogör för rapporten, dess slutsatser och rekommendationer. Efter föredragningen vidtar en diskussion. Bland annat lyfts det fram att kommunfullmäktige nyligen behandlat ett ärende om personalkontinuitet. Det framgår inte något i rapporten om fullmäktiges beslut. Rapporten bör därför revideras.

Beslutsunderlag

Missiv till revisionsrapport *Granskning av kontinuitet inom hemtjänsten*.

Revisionsrapport *Granskning av kontinuitet inom hemtjänsten*.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 103

Dnr 2021-00017

Granskning av insatser för att få nyanlända självförsörjande

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer godkänner revisionsrapporten och missiv för *Granskning av insatser för att få nyanlända självförsörjande* med föreslagna redaktionella ändringar.

Bakgrund

KPMG har på uppdrag av kommunens revisorer granskat kommunens arbete med nyanländas etablering på arbetsmarknaden.

Efter den stora flyktingvågen till Europa under 2015 har frågan om nyanlända flyktingars integration och etablering på arbetsmarknaden kommit i fokus. Varje nyanländ som fått uppehållstillstånd ska utifrån sina förutsättningar få professionellt stöd att så snabbt som möjligt lära sig svenska, komma i arbete och klara sin egen försörjning. En viktig del i detta är tillgång till en bostad för individen.

Granskningen syftar till att bedöma om nämnden för arbete och välfärd bedriver en ändamålsenlig verksamhet för att få nyanlända självförsörjande.

Fredrik Ottosson, KPMG och Lars Jönsson, KPMG redogör för rapporten *Granskning av insatser för att få nyanlända självförsörjande*. Efter föredragningen vidtar en diskussion om granskningens slutsatser och rekommendationer.

Beslutsunderlag

Efter diskussionen fastställs det att det ska ske en justering av rekommendationerna rörande samhällsorientering och väntetider både i rapport och missiv.

Missiv till revisionsrapport *Granskning av insatser för att få nyanlända självförsörjande*.

Revisionsrapport *Granskning av insatser för att få nyanlända självförsörjande*.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 104

Dnr 2021-00015

Projektplan för fördjupad granskning av näringslivsarbetet

Kommunens revisorers beslut

Bordläggs till nästkommande sammanträde.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 105

Dnr 2021-00016

**Projektplan för fördjupad granskning av
förebyggande insatser mot missbruk och kriminalitet
hos barn och unga**

Kommunens revisorers beslut

Bordläggs till nästkommande sammanträde.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
----------------------	---------------------	--------------------

§ 106

Dnr 293394

Ändring på hemsidan

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Beslutsunderlag

Ordförande Örjan Mossberg (V) informerar om att det pågår ett arbete med informationen om kommunens revisorer på Växjö kommuns hemsida. Det finns ett förslag på att det på revisorernas sida publiceras bilder på kommunens revisorer. Detta finns för andra politiska organ i kommunen. Det fastställs att det ska tas bilder på presidiets ledamöter och vid passande tidpunkt ska en gruppbild tas på samtliga revisorer.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 107

Dnr 2020-00022

Inkomna svar på revisionsrapporten uppföljning av genomförda granskningar under 2017 och 2018

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar nämndernas svar.

Bakgrund

Kommunens revisorer har gjort en uppföljning av genomförda granskningar under 2017 och 2018. Rapport och missiv har skickats till nämnden för arbete och välfärd, kommunstyrelsen, omsorgsnämnden, tekniska nämnden och utbildningsnämnden.

Beslutsunderlag

Det har kommit in svar på revisionsrapporten Uppföljning av genomförda granskningar under 2017 och 2018 från:

- Kommunstyrelsen.
- Nämnden för arbete och välfärd.
- Utbildningsnämnden.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 108

Dnr 293395

Ny nämndsekreterare

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Beslutsunderlag

Anette Fredriksen som varit nämndsekreterare för kommunens revisorer ska avsluta sin anställning på Växjö kommun. Det kommer en ersättare efter sommaren.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 109

Dnr 293396

Rapportering från STAREVs årsmöte

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Beslutsunderlag

Ordförande Örjan Mossberg (V) rapporterar från STAREVs årsmöte .
STAREV är en förening som vänder sig till kommuner med egna
revisionskontor.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 110

Dnr 2021-00011

Revisionsberättelse för Värends räddningstjänst

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Beslutsunderlag

Ordförande Örjan Mossberg (V) återger kort från årsredovisningen och revisionsberättelsen för Värends räddningstjänst år 2020.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 111

Dnr 2021-00002

Ekonomisk uppföljning efter maj 2021

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Beslutsunderlag

Ordförande Örjan Mossberg redogör kortfattat för revisorernas ekonomiska uppföljning. Presidiet gör bedömningen att budgeten kommer att hållas.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 112

Dnr 2020-00032

Förslag på datum för dialogmötena inom ramen för den grundläggande granskningen

Kommunens revisorers beslut

Revisorerna ges i uppdrag återkoppla till Fredrik Ottosson, KPMG om de har förhinder någon av de föreslagna tiderna.

Bakgrund

Enligt nytt arbetssätt ska bevakningsansvariga revisorer träffa presidierna i styrelser, nämnder eller bolagsstyrelser tillsammans med representant från KPMG och ha dialog om grundläggande granskning.

Beslutsunderlag

Förslag till tider för dialogmöte med styrelsen, nämnderna och bolagsstyrelserna.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 113

Dnr 293397

Rapportering från SKRs utbildning 19 maj 2021

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Beslutsunderlag

Benny Johansson (M), Solveig Jonsson Perjos (MP), Lars-Evert Ekman (C) och Anna Fransson (S) rapporterar från SKRs utbildning God revisionsbedömning för nya revisorer 19 maj 2021. Samtliga är nöjda med utbildningen.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 114

Dnr 2020-00031

Revisorernas internkontroll - uppföljning av arvoden

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar uppföljningen

Bakgrund

I kommunens revisorers interna kontrollplan för 2021 anges att det ska ske kontroll att bestämmelser för arvoden följs.

Beslutsunderlag

Presidiet har gått igenom arvodena som betalats ut hitills under 2021. Några felaktigheter har inte påträffats.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 115

Dnr 2021-00018

Anmälan av ny dataskyddsbud

Kommunens revisorers beslut

1. Kommunens revisorer utser Marcus Holmqvist till dataskyddsbud enligt artikel 37 dataskyddsförordningen, EU 2016/679 (GDPR), för nämndens personuppgiftsbehandling från och med 13 augusti 2021.
2. Kommunens revisorer noterar att Maria Wellmerts uppdrag som dataskyddsbud upphör den 13 augusti 2021.

Bakgrund

Kommunens revisorer har att utse dataskyddsbud enligt artikel 37 dataskyddsförordningen, EU 2016/679 (GDPR), för nämndens personuppgiftsbehandling från och med 13 augusti 2021.

Beslutsunderlag

Nuvarande dataskyddsbud slutar den 12 augusti. I avvaktan på rekrytering av ersättare föreslås säkerhetschef Marcus Holmqvist som nytt dataskyddsbud.

Beslutet att utse nytt ombud ska anmälas till Integritetsskyddsmyndigheten (IMY).

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 116

Dnr 292498

Rapport från presidiet

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

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

Ordförande Örjan Mossberg (V) uppmanar kommunens revisorer att läsa styrande dokumentet för intern kontroll för Växjö kommun.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 117

Dnr 292360

Rapport från ledamöter

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Revisorerna informerar om aktuella händelser utifrån sitt bevakningsansvar för nämnderna och lekmannarevisorsuppdrag i kommunägda bolag. Det kan bland annat handla om sammanträden, beslutsunderlag eller särskilda möten med nämnd eller bolag. Revisorerna rapporterar även från de utbildningar som de närvarat vid.

Beslutsunderlag

Benny Johansson (M) rapporterar att han har varit närvarande på Vidingehems årsstämma.

Nils Fransson (L) och Benny Johansson (M) rapporterar om SSAMs årsstämma och att de ska närvara vid ID:s kommande årsstämma.

Solveig Jonsson Perjos (MP) och Nils Fransson (L) rapporterar att de har varit närvarande på Växjöbostäders årsstämma samt haft ett fysiskt möte med Växjöbostäders VD och presidium.

Anna Fransson (S) och Solveig Jonsson Perjos (MP) rapporterar att de var på nämnden för arbete och välfärds sammanträde den 12 maj.

Anna Fransson (S) rapporterar att hon har varit närvarande på VÖFABs årsstämma.

Ordförande Örjan Mossberg (V) rapporterar att han har deltagit på VKABs årsstämma.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 118

Dnr 2021-00003

Rapport från kommunfullmäktige

Kommunens revisorers beslut

Ingen rapport lämnas vid dagens sammanträde då bevakningsansvarig ledamot inte var närvarande.

Bakgrund

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

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande
----------------------	---------------------	--------------------

§ 119

Dnr 2021-00001

Inkomna och besvarade skrivelser av intresse samt inkomna inbjudningar och protokoll

Kommunens revisorers beslut

Kommunens revisorer noterar informationen.

Bakgrund

Kommunens revisorer får inkomna och besvarade skrivelser av intresse samt inkomna inbjudningar och protokoll presenterade för sig vid varje sammanträde.

Beslutsunderlag

Följande information av intresse har inkommit sedan föregående sammanträde:

- Kommunfullmäktiges beslut 2021-04-20 § 39
Årsredovisning 2020 för Växjö kommun
- Kommunfullmäktiges beslut 2021-04-20 § 40
Revisionsberättelse för 2020 för Växjö kommun
- Kommunfullmäktiges beslut 2021-04-20 § 73 Avsägelse från uppdrag som ledamot i kommunens revisor, revisor i stiftelsen för Smålands Museum, lekmannarevisor i Kulturparken Småland AB och Videum AB, ersättande lekmannarevisor i styrelsen för Angarius 15, Vältöjan Fastigheter AB, VÖFAB, Växjöbostäder AB, Vöfab Parkering AB samt Vöfab Fastigheter AB - Sture Andersson (C)
- Avsägelse från uppdrag som ledamot i kommunens revisorer, lekmannarevisor i Bergslunds bygdegårdsförening, stiftelsen Gustafs Bjursjö, Huseby Bruk AB, Lammhults byggnadsförening UPA, Vidingehem AB och lekmannarevisorsersättare i stiftelsen JP Gustafsson, Kalvsviks bygdegårdsförening, Södra Småland Avfall och Miljö AB (SSAM), Växjö Energi AB (VEAB), Växjö Energi Elnät AB - Börje Ivarsson (SD)
- Omsorgsnämndens rapportering till IVO över ej verkställda beslut (kvartal 1)
- Årsredovisning för JP Gustafssons stiftelse 2020

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 120

Dnr 292297

Övrigt

Inga övriga ärenden togs upp.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande

§ 121

Dnr 2021-00006

Lekmannarevisor och ersättare för Växjö & Co AB

Kommunens revisorers beslut

Kommuens revisorer föreslår kommunfullmäktige att utse Benny Johansson (M) och Kennert Sjögren (S) som lekmannarevisor samt Anna Fransson (S) och Örjan Mossberg (V) som ersättare för lekmannarevisorerna i Växjö & Co AB.

Bakgrund

Kommunfullmäktige beslutade 1 § 101/2021 att Växjö kommun förvärvar bolaget Växjö & Co AB. Därmed ska en styrelse och lekmannarevisorer utses som träder in när bolaget har förvärvats.

Ordförandes signatur	Justerares signatur	Utdragsbestyrkande