

Plats och tid

Tveta Vista kl. 13.00 – 16:06

Beslutande

Sara Larsson
Kjell Dahlström
Thomas Sjöberg
Björn Deichmann
Peter Isoz
Astrid Johansson
Erik Hugander
Erik Lagärde
Britt-Inger Leander
Eva Lundemo
Henrik Svensson
Björn Westberg
Irene Folkevik
Stefan Johansson

Övriga närvarande

Jakob Smith, EY
Amanda Abrahamsson, EY
Linnéa Johansson, EY

Utses att justera

Sara Larsson
Kjell Dahlström

Ordförande

Sara Larsson

Sekreterare

Amanda Abrahamsson

Paragrafer

1–14

Justeringens plats och tid

Protokollet justeras digitalt.

Signaturer

Se protokollets sista sida.

Anslag/Bevis

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Organ	Kommunrevisionen
Sammanträdesdatum	2024-05-15
Datum för anslags uppsättande	Uppsattdatum
Datum för anslags nedtagande	Nedtagande datum
Förvaringsplats för protokollet	Klicka här för att ange text.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Innehåll

Sida

§1. Upprop, val av justerare samt tid och plats för justering och fastställande av dagordning ..	4
§2. Föregående mötesprotokoll	5
§3. Anmälningssärenden	6
§4. Förrättningar	7
§5. Inkomna skrivelser.....	8
§6. Föredragning: Granskning av arbetet med att förhindra välfärdsbrottslighet kopplat till försörjningsstöd, Linnéa Johansson.....	9
§7. Projektplaner.....	10
§8. Genomgång av förslag på granskningar	10
§9. Omvärldsbevakning	12
§10. Rapport från grupperna	13
§11. Rapporter från lekmannarevisorerna	14
§12. Rapporter från kommunfullmäktige	15
§13. Ekonomisk uppföljning revisionen.....	16
§14. Övriga ärenden.....	17

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§1. Upprop, val av justerare samt tid och plats för justering och fastställande av dagordning

Ordförande hälsar alla välkomna och öppnar mötet.

Till justerare valdes Kjell Dahlström, justering sker snarast möjligt.

Upprop genomförs. Samtliga är närvarande förutom Martin Hytting som avsagt sig sitt revisionsuppdrag.

Revisorerna beslutar att dagordningen fastställs.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§2. Föregående mötesprotokoll

Föregående mötesprotokoll godkänns och läggs till handlingarna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§3. Anmälningssärenden

Ordföranden informerar om tre anmälningssärenden:

Ordföranden lyfter vikten av gott bemötande och respekt för varandra i revisionsgruppen samt vikten av att hålla sig till det ärende som diskuteras. Ordföranden hänvisar vidare till god sed i kommunal revision och betonar att sammanträdena ska hållas opolitiska.

Ordföranden meddelar att PwC har kontaktats utifrån de två svar som inkommit från tekniska nämnden samt kommunstyrelsen kring granskning om infrastruktur och teknisk service (se föregående sammanträdesprotokoll). Enligt PwC är granskningsrapporten sakgranskad. Presidiets förslag är att revisorerna formellt släpper frågan och informellt kontaktar berörda nämnders tjänstepersoner för att vidare utreda skälen till svaret. Revisorerna instämmer i presidiets förslag.

Ordföranden lyfter slutligen konferensen i Eskilstuna. Presidiet har beslutat att presidiet åker till konferensen. Revisorerna instämmer till presidiets beslut.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§4. Förrättningar

Sara Larsson deltog 2024-04-23 på möte med Rådhus AB angående lekmannarevisionen.

Sara Larsson, Kjell Dahlström, Thomas Sjöberg och Astrid Johansson deltog 2024-04-25 på kommunfullmäktiges sammanträde.

Sara Larsson och Henrik Svensson deltog 2024-05-02 på kommunfullmäktiges sammanträde.

Erik Lagärde deltog 2024-05-13 på möte med Jönköpings Airport.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§5. Inkomna skrivelser

Inkomna skrivelser läggs till handlingarna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§6. Föredragning: Granskning av arbetet med att förhindra välfärdsbrottslighet kopplat till försörjningsstöd, Linnéa Johansson

Granskningsrapporten har skickats ut till revisorerna i samband med kallelsen. Linnéa Johansson föredrar granskningsrapporten.

Gruppen för en diskussion utifrån den föredragna granskningen. Främst diskuteras personlig assistans utifrån de stora belopp dessa ärenden omfattar. Revisorerna är överens om att det är angeläget att fortsatt utreda välfärdsbrott specifikt avseende personlig assistans.

Revisorerna tackar för en bra rapport och presentation. Granskningen läggs till handlingarna.

Revisorerna går igenom missivet till granskningen och beslutar att göra följande tillägg i den tredje rekommendationen: ”Säkerställa att medarbetare får kompetensutveckling inom området för välfärdsbrott, fusk och oegentligheter, **samt medvetandegörs om kommunens policy för hot och våld mot förtroendevalda och anställda**”.

Revisorerna godkänner missivet och beslutar att skicka missiv med ovan justering till individ- och familjeomsorgsnämnden och funktionsstödsnämnden, samt att granskningen kommer att presenteras för individ- och familjeomsorgsnämnden. Erik L åtar sig uppgiften att kontakta nämnden avseende presentationen.

Revisorerna önskar svar från nämnden senast den 13 september 2024.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§7. Projektplaner

- a) Verkställighet av kommunfullmäktiges beslut
Presidiet har diskuterat tidsspannet för beslutsperioden från vilken stickprov kommer att väljas ut, av hänsyn till att en rimlig tid måste förflyta från det att fullmäktige fattar ett beslut till att det kan ha genomförts och återskärats. Presidiet föreslår att justera tidsspannet till januari 2022 – juni 2023, med utrymme för viss flexibilitet. Revisorerna instämmer i presidiets justering.

Revisorerna beslutar att starta upp granskning av verkställighet av fullmäktiges beslut och uppdrag.

- b) Konsultanvändning i Elmia AB och Jönköpings Energi AB
Revisorerna beslutar att starta upp granskning av Elmia AB och Jönköping Energi AB.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§8. Genomgång av förslag på granskningar

Grupp 2 inleder med de förslag på granskningar som diskuterats i gruppen:

- En granskning avseende den höga skolfrånvaron, specifikt avseende de så kallade hemmasittarna. Gruppens förslag är att en enklare förstudie tas fram.
- En granskning avseende det ökande antalet orosanmälningar. Gruppen lyfter att kommunen i dagsläget inte klarar den lagstadgade handläggningstiden. Gruppens förslag är att en enklare förstudie tas fram.
- En granskning av kvaliteten inom särskilda boenden. Gruppens förslag är även här att en enklare förstudie tas fram.

Ordföranden vill gärna se att en granskning startas upp istället för att i ett första steg genomföra en förstudie. Revisorerna för en fortsatt diskussion kring grupp 2:s förslag.

Mötet pausas för fika kl. 14.36.

Mötet återupptas kl. 14.53.

Presidiet föreslår att ge EY i uppdrag att ta fram en projektplan för grupp 2:s första förslag avseende den höga skolfrånvaron (hemmasittare) samt grupp 2:s tredje förslag avseende kvalitetsarbetet inom särskilda boenden. Revisorerna beslutar i enlighet med presidiets förslag

Diskussionen fortsätter med förslag inom Grupp 3:s område, förslagen som kommer upp är:

- Oegentligheter kopplat till föreningsbidrag.
- Risk för brister i VA-försörjningen, specifik med koppling till IT-säkerheten i de tekniska funktionerna.
- Kommunens uppfyllnad av Parisavtalet. Ordföranden informerar om att hållbarhetsstrategerna gör sin presentation vid sammanträdet i augusti. Revisorerna är överens om att förslaget kan tas upp igen efter denna presentation.
- Byggbolaget Gärhovs Bygg Aktiebolag har försatts i konkurs och en diskussion förs kring hur detta kommer att påverka kommunen och pågående byggprojekt.

Revisorerna beslutar att ge EY i uppdrag att ta fram förslag till projektplan avseende granskning av byggprojekten Djupadalsskolan och Sanda högstadium. Projektplanen ska avse den upphandling som genomförts med Gärhov Bygg AB.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§9. Omvärldsbevakning

Sara lyfter att Alfred Dalinskolan på grund av hotfulla situationer fått sätta in väktare samt att två personer har frihetsberövats efter ett stort polispådrag.

Thomas lyfter ett projekt i Stockholms stad kring särskilda undervisningsgrupper, där ytterligare 200 platser har skapats för elever.

Björn D lyfter att förekomsten av tvångsgifte genom att personer har med sig felaktiga legitimationer vid vigselföreläggandet. Det förekommer även att vigselföreläggare inte kontrollerar legitimation.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§10. Rapport från grupperna**Grupp 1**

Lyfter att presentation av årsredovisning är gjord i kommunfullmäktige samt att presidiet har tagit fram ett budgetförslag som ska presenteras i kommunfullmäktige.

Grupp 2

Inget att lyfta utöver det som tidigare lyfts under sammanträdet.

Grupp 3

Gruppen lyfter översvämningsproblematiken, specifikt södra delen av Munksjön.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§11. Rapporter från lekmannarevisorerna

EY har tagit fram en projektplan för en risk- och väsentlighetsanalys för koncernen som finns med i handlingarna till sammanträdet. Analysen kommer att presenteras vid sammanträdet i augusti. Revisorerna för en kort diskussion kring CSRD (hållbarhetsredovisning) utifrån detta. Jakob ska meddela de som gör risk- och väsentlighetsanalysen att de ska kontrollera var bolagen befinner sig i arbetet med hållbarhetsredovisning. Kostnaden för risk- och väsentlighetsanalysen delas på tillsammans med Rådhus AB.

Den 6 maj signerades revisionsberättelserna för stiftelserna.

Peter Isoz lämnar rummet under diskussionen. Sara och Erik H som är lekmannarevisorer för stiftelsen Radio- och teknikmuseet informerar gruppen om deras möte med stiftelsen, för vilken Peter Isoz sitter i styrelsen. Lekmannarevisorerna har inte skrivit under revisionsberättelsen ännu. Lekmannarevisorerna redogör för anledningarna bakom varför revisionsberättelsen ännu inte skrivits under.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§12. Rapporter från kommunfullmäktige

25 april: Anteckningar från sammanträdet finns på Netpublicator. Bland annat behandlades hållbarhetsbokslut och årsredovisning. Sara gjorde en presentation vid sammanträdet som Thomas rekommenderar revisorerna att lyssna in på.

2 maj: Anteckningar från sammanträdet finns på Netpublicator.

Nästa kommunfullmäktige hålls den 23 maj. Då ska Erik H och Björn D delta. Erik H har meddelat förhinder och Henrik S tar hans plats.

Martin H skulle egentligen ha deltagit på kommunfullmäktiges sammanträde den 19 juni. Vem som tar hans plats ska revisorerna diskutera nästkommande sammanträde.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§13. Ekonomisk uppföljning revisionen

Ekonomisk uppföljning finns med i handlingarna till kallelsen. Ordföranden informerar om ett fel i dokumentet där en summa inte stämmer. Den ekonomiska uppföljningen läggs till handlingarna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§14. Övriga ärenden

Nästa sammanträde hålls den 12 juni. Då blir det en heldag i samma lokal.

Mötet avslutas 16:06.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: SARA LARSSON

Date: 6/3/2024 1:44:03 PM

BankID refno: fc1d4b28-3196-4f71-9b33-278d86703427



Sara Larsson

Signed by: KJELL DAHLSTRÖM

Date: 6/3/2024 9:27:33 AM

BankID refno: 7b5a2d49-bf9b-4601-9353-22a854609a33



Kjell Dahlström