

Plats och tid

Tveta Vista kl. 13.00 – 16:34

Beslutande

Sara Larsson
Kjell Dahlström
Thomas Sjöberg
Björn Deichmann (ansluter till mötet kl. 13:20)
Peter Isoz
Astrid Johansson
Erik Hugander
Erik Lagärde
Britt-Inger Leander
Eva Lundemo
Henrik Svensson
Björn Westberg (inte närvarande, meddelat förhinder)
Irene Folkevik
Stefan Johansson (inte närvarande, meddelat förhinder)
Bert-Åke Näslund

Övriga närvarande

Jakob Smith, EY
Amanda Abrahamsson, EY
Tijana Sutalo, EY § 6
Thomas Edin, EY § 7

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	2024-10-16
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 verkställighet av kommunfullmäktiges beslut, Tijana Sutalo	9
§ 7. Föredragning: Granskning av internhyresmodell, Thomas Edin	10
§ 8. Beslut om projektplaner.....	11
§ 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 Björn Westberg och Stefan Johansson som meddelat förhinder. Björn Deichmann har meddelat att han blir försenad.

Revisorerna beslutar att dagordningen fastställs.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§2. Föregående mötesprotokoll

Peter lyfter ett fel i föregående protokoll avseende § 10 där det står ”Erik Lagärde lyfter att *grupp 3* under kommande veckor...” Det ska stå *grupp 2*. Revisorerna noterar felet i efterhand då protokollet redan är justerat.

Föregående mötesprotokoll godkänns med ovan notering och läggs till handlingarna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§3. Anmälningssärenden

Det har inte inkommit några anmälningssärenden utifrån.

Sara informerar om att revisorerna vanligtvis har ett heldagssammanträde i november men att detta i år kommer att bli i december. Heldagsmötet hålls därmed den 18 december i lokal Tveta Vista och börjar kl. 9. Vid detta möte kommer presentation av kommunens risk- och väsentlighetsanalys att ske vilket innebär att grupperna har t.o.m. januari på sig att samla idéer inför 2025 års revisionsplan.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§4. Förrättningar

Britt-Inger Leander och Erik Lagärde deltog 2024-09-19 på möte med BUN:s presidium och förvaltningsledning.

Kjell Dahlström, Sara Larsson, Henrik Svensson, Björn Westberg, Astrid Johansson, Britt-Inger Leander deltog 2024-09-20 på EY:s digitala utbildning om kompetensförsörjning.

Kjell Dahlström och Sara Larsson deltog 2024-09-24 på möte med Överförmyndarnämnden.

Eva Lundemo och Britt-Inger Leander deltog 2024-09-26 på kommunfullmäktiges sammanträde.

Erik Lagärde deltog 2024-10-09 på möte med Jönköpings Airport.

Thomas Sjöberg, Kjell Dahlström och Sara Larsson deltog 2024-10-08 - 2024-10-10 på den primärkommunala revisionskonferensen i Eskilstuna.

Thomas Sjöberg, Kjell Dahlström och Sara Larsson deltog 2024-10-15 på möte med Regionrevisionen.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§5. Inkomna skrivelser

Det har inkommit fem skrivelser vilka finns publicerade på NetPublicator. Skrivelserna utgörs av förslag till sammanträdesplan för kommunfullmäktige och kommunstyrelsen, samt fyra fördjupade månadsrapporter. De fördjupade månadsrapporterna avser funktionsstödsnämnden, individ- och familjeomsorgsnämnden, utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden samt äldre- och barnnämnden.

Inkomna skrivelser läggs till handlingarna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§6. Föredragning: Granskning av verkställighet av kommunfullmäktiges beslut, Tijana Sutalo

Granskningsrapporten har skickats ut till revisorerna inför sammanträdet. Tijana presenterar sig för gruppen och föredrar granskningsrapporten.

Tijana informerar om att en lista på icke-slutförda uppdrag framgår av årsredovisning samt ska samtliga öppna ärenden framgå av kommunstyrelsens fördjupade månadsrapport. Av listan på icke-slutförda uppdrag i årsredovisningen framgår ej datum. Revisorerna för en diskussion utifrån detta.

Revisorerna tackar Tijana för genomförd granskning och föredragning.

Missivet justeras så att Thomas Sjöberg signerar samt får kommunstyrelsen till och med den 17 januari 2025 på sig att inkomma med svar.

Revisorerna beslutar att lägga granskningsrapporten till handlingarna och att missiv skickas till kommunstyrelsen med ovan justeringar. Därtill beslutar revisorerna att granskningen ska presenteras av Sara på sammanträde i kommunfullmäktige.

Mötet pausas för fika kl. 14:47.

Mötet återupptas kl. 15:05.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§7. Föredragning: Granskning av internhyresmodell, Thomas Edin

Granskningsrapporten har skickats ut till revisorerna inför sammanträdet. Thomas Edin presenterar sig för gruppen och föredrar granskningsrapporten. Revisorerna ställer löpande frågor under föredragningen.

Revisorerna tackar Thomas för genomförd granskning och hans föredragning. Gruppen för en diskussion utifrån granskningens resultat.

Missivet justeras så att Thomas Sjöberg signerar samt får nämnderna till och med den 17 januari 2025 på sig att inkomma med svar.

Revisorerna beslutar att lägga granskningsrapporten till handlingarna samt att missiv med ovan justeringar skickas till tekniska nämnden och kommunstyrelsen. Därtill beslutar revisorerna att granskningen ska presenteras på sammanträde i kommunfullmäktige.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§8. Beslut om projektplaner

a) Uppföljning av tre granskningar 2021–2023

EY har tagit fram projektplan för Uppföljning av tre granskningar 2021–2023. Revisorema har inga synpunkter på projektplanen.

Revisorerna beslutar att anta projektplan för uppföljning av tre granskningar 2021–2023.

b) Granskning av avtalsuppföljning i bolagen

EY har tagit fram projektplan för granskning av avtalsuppföljning i bolagen. Offererat pris för granskningen är enligt projektplanen 480 000 kr. Presidiet är, efter dialog med Jönköping Rådhus AB, överens om att projektplanen är bra men att priset är för högt. Presidiet har därför begärt ytterligare specifikation bakom offerten, och ärendet kommer därmed att återremitteras till EY som ska återkomma med ett nytt förslag vid nästkommande sammanträde.

Revisorerna för en diskussion kring tekniska kontorets utförande av uppdrag kontra när utförandet ligger hos en extern leverantör och hur uppdragen kvalitetssäkras/kontrolleras. Detta utifrån att Peter fått till sig att det skiljer sig åt i hur noggrant uppdragen kontrolleras beroende på vem som ansvarar för utförandet. Revisorerna är överens om att det är en intressant fråga.

Björn Deichmann ansluter till mötet kl. 13:20.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§9. Omvärldsbevakning

Thomas lyfter en artikel som handlar om den stora andelen elever som saknar gymnasiebehörighet. Matematik och svenska som andraspråk lyfts som ämnen elever inte får godkänt i. Revisorerna för en fortsatt diskussion utifrån detta. Därtill diskuteras lärarutbildningen och de låga krav som finns för att komma in på utbildningen.

Vidare lyfts att Botkyrka kommun stänger av ett antal anställda efter att statliga medel använts till att finansiera en resa till New York för sju ungdomar, sju kommunarbetare och två reseledare inom ramen för kommunens verksamhet Ung 1619. Det var pengar som var tänkt att användas för att bekämpa nyrekrytering till kriminella gäng bland unga.

Sara lyfter att Svenskt Näringsliv släppt sin årliga ranking för lokalt företagsklimat. Jönköpings kommun har sjunkit 27 placeringar sedan föregående mätning och ligger nu på plats 158. Jakob upplyser att Jönköpings kommun ligger på plats 10 av 23 i kategorin större städer.

Sara informerar om att presidiet bland annat ska ta upp frågan kring näringslivsklimat med kommunstyrelsen när presidiet träffar dem under hösten. Gruppen för en diskussion utifrån detta.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§10. Rapport från grupperna

Grupp 1

- VIP behandlas i kommunfullmäktige den 28 november. Inför detta har presidiet gjort ett tilläggsäskande för att täcka indexuppräkningskostnader. Presidiet vet ännu inte utfallet av deras äskande.
- Sara och Kjell har träffat överförmyndarnämnden utifrån den granskning som gjordes av verksamheten tidigare i år. Presidiet konstaterar bland annat att det finns en del som inte är på plats i verksamheten.
- Presidiet har deltagit på en träff med regionrevisionen i Värnamo. Här träffade de bland annat trafikdirektören och det diskuterades en del kring länstrafiken, olika turer/linjer framöver och problematiken med att få trafiken i glesbygden att fungera väl. Gruppen för en fortsatt diskussion utifrån detta.
- Presidiet har deltagit på den primärkommunala konferensen i Eskilstuna. Sara fick från ordförande i Eskilstuna respektive Södertälje veta att det i deras städer inte är ovanligt att ungdomar alltid har skottsäker väst på sig. Därefter redogör Thomas för konferensen och de huvudpunkter som diskuterades. Vid konferensen gjordes föredragningar av bland annat SKR, Riksrevisionen och Skolinspektionen. Thomas rekommenderar Riksrevisionens hemsida för att läsa på om deras granskningsarbete.

Grupp 2

- Erik L och Britt-Inger har haft möte med BUN:s presidium. Erik L informerar om att nämnden har en ny ordförande. Därtill träffade de den nya utbildningsdirektören. Vid mötet följdes nämndens arbete med trygghet och säkerhet i skolan upp. Bland annat lyfts att det numer finns en projektledare som har i uppdrag att besöka samtliga skolor i kommunen för att informera och genomföra övningar inom området. En annan frågeställning som togs upp vid mötet avsåg så kallade hemmasittare. Inom detta område pågår en rad åtgärder, exempelvis har det anställts socialpedagoger. Erik L lyfter att kommunrevisionen även har en pågående granskning inom detta område. Vid mötet diskuterades även nämndens ekonomi.
- Erik L redogör för de nämndspecifika frågor som ställts till gruppens bevakningsnämnder inför höstens möten.

Grupp 3

- Peter informerar om att kommunrevisionens granskning av lokal- och fastighetsunderhåll ska presenteras för tekniska nämnden vid deras sammanträde den 20 november.
- Vid gruppmötet lyfte Björn W en fråga om markanvisningar och förlängning av dessa. Astrid berättar om ett företag som har fått sitt nyttjanderättsavtal förlängt två gånger och önskar nu få ytterligare förlängning. Tekniska nämnden beslutade då att företagen ska betala en förlängningsavgift om 50 000 kronor för detta. Revisorerna för en diskussion utifrån detta och gruppen är överens om att det vore intressant att veta mer om vad som gäller vid markanvisning och förlängning av dessa.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§11. Rapporter från lekmannarevisorerna

Sara informerar om att det nu finns ett schema för dialogerna med bolagen. Dessa kommer att hållas den 25 – 26 november på Elmia. Det har skickats ut ett mejl från EY med schema för dagarna och det är viktigt att alla deltar. Inför dialogerna rekommenderar Sara revisorerna att vara pålästa på bolagens protokoll för året, ägardirektiv och dylikt. Även risk- och väsentlighetsanalysen för bolagen kan vara aktuell att titta på inför dialogerna. Revisorena bör förbereda 2 – 3 lämpliga frågor till sina respektive bolag.

Erik L redogör för sitt möte med bolagsstyrelsen för Jönköping Airport samt representant från regionrevisionen. Den auktoriserade revisorn deltog inte vid mötet. Erik L informerar om att det var ett bra möte och att bolagets representanter var väl förberedda och pålästa.

Gruppen för en kortare diskussion utifrån bolagens risk- och väsentlighetsanalys.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§12. Rapporter från kommunfullmäktige

På kommunfullmäktiges sammanträde den 26 september deltog Eva och Britt-Inger. Rapport från sammanträdet är utskickad med handlingarna till dagens revisionssammanträde och finns även publicerad på Netpublicator.

Vid kommunfullmäktiges sammanträde den 24 oktober skulle presidiet enligt plan ha deltagit. Då presidiet behöver delta vid kommunfullmäktiges båda sammanträden i november önskar de byta.

Utifrån detta kommer revisorerna överens om att Peter och Eva deltar på kommunfullmäktiges sammanträde den 24 oktober, och presidiet deltar på kommunfullmäktiges sammanträde den 21 respektive 28 november.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

13. Ekonomisk uppföljning revisionen

Den ekonomiska uppföljningen finns publicerad på NetPublicator. Sara informerar om att summorna stämmer men att det finns en viss eftersläpning avseende arvoden och fakturor. Revisorerna för en kortare diskussion utifrån budget och ökade kostnader.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§14. Övriga ärenden

Peter lyfter Cybersäkerhetsdagen som hålls i Science Park Towers den 23 oktober mellan kl. 10-15. Sara ska kolla upp detta och återkomma till gruppen ifall det är något som är av intresse för revisionen.

Nästa sammanträde hålls den 13 november.

Mötet avslutas 16:34.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: SARA LARSSON

Date: 10/23/2024 3:47:45 PM

BankID refno: af2c270a-732d-4731-86a4-a22d53444a42



Sara Larsson

Signed by: KJELL DAHLSTRÖM

Date: 10/23/2024 6:59:54 PM

BankID refno: d40bedd4-8e2b-4e8d-b658-f4fa7afafd7a



Kjell Dahlström