

Plats och tid

Tveta Vista kl. 13.00 – 16.45

Beslutande

Sara Larsson
Kjell Dahlström
Thomas Sjöberg
Björn Deichmann
Peter Isoz (ansluter digitalt kl. 13:25)
Astrid Johansson
Erik Hugander (lämnar sammanträdet kl. 16:10)
Erik Lagärde
Britt-Inger Leander
Eva Lundemo
Henrik Svensson
Björn Westberg (anmält förhinder)
Irene Folkevik
Stefan Johansson
Bert-Åke Näslund

Övriga närvarande

Jakob Smith, EY
Amanda Abrahamsson, EY
Madeleine Gustafsson, EY §6
Hanna Ericsson, EY §7
Emmy Lundblad, EY §8
Helena Patriksson, EY §9

Utses att justera

Sara Larsson
Thomas Sjöberg

Ordförande

Sara Larsson

Sekreterare

Amanda Abrahamsson

Paragrafer

1–16

Justeringens plats och tid

Protokollet justeras digitalt.

Signaturer

Se protokollets sista sida.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Anslag/Bevis

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ	Kommunrevisionen
Sammanträdesdatum	2024-11-13
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 systematiskt kvalitetsarbete inom äldreomsorgen, Madeleine Gustafsson	9
§7. Föredragning: Granskning av problematisk skolfrånvaro i grundskolan, Hanna Ericsson..	10
§8. Föredragning: Granskning av effektiviseringsarbetet, Emmy Lundblad	11
§9. Föredragning: Granskning av delårsrapport, Helena Patriksson.....	12
§10. Beslut om reviderad projektplan, Granskning av avtalsuppföljning i bolagen	13
§11. Omvärldsbevakning	14
§12. Rapporter från grupperna.....	15
13. Rapporter från lekmannarevisorerna.....	16
§14. Rapporter från kommunfullmäktige.....	17
§15. Ekonomisk uppföljning revisionen	18
§16. Övriga ärenden.....	19

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 Thomas Sjöberg, justering sker snarast möjligt.

Upprop genomförs. Samtliga är närvarande förutom Björn Westberg som meddelat förhinder. Peter Isoz deltar digitalt och ansluter till mötet kl. 13:25.

Revisorerna beslutar att dagordningen fastställs.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§2. Föregående mötesprotokoll

Föregående mötesprotokoll godkänns och läggs till handlingarna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§3. Anmälningssärenden

Sara påminner om att sammanträdet den 18 december är ett heldagssammanträde med start kl. 09.00. Lunch kommer att serveras på Brasserie Park. Under dagen kommer ett antal granskningar att föredras, besök av Johan Fritz samt presentation av risk- och väsentlighetsanalys. Dagen kommer senast att avslutas kl. 17.00.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§4. Förrättningar

Astrid Johansson, Sara Larsson och Peter Isoz deltog 2024-10-24 på kommunfullmäktiges sammanträde.

Erik Lagärde, Britt-Inger Leander, Stefan Johansson, Eva Lundemo och Björn Deichmann deltog 2024-11-06 på möte med individ- och familjeomsorgsnämnden.

Björn Deichmann, Astrid Johansson, Henrik Svensson och Kjell Dahlström deltog 2024-11-08 på digital utbildning "Hållbarhetsrapportering i kommunala bolag".

Henrik Svensson, Björn Westberg, Astrid Johansson, Irene Folkevik och Peter Isoz deltog 2024-11-11 på möte med kultur- och fritidsnämnden.

Henrik Svensson, Irene Folkevik och Astrid Johansson deltog 2024-11-12 på möte med tekniska nämnden.

Henrik Svensson, Astrid Johansson, Irene Folkevik och Erik Hugander deltog 2024-11-12 på möte med miljö- och hälsoskyddsnämnden.

Avseende den digitala utbildningen om hållbarhetsrapportering lyfter revisorerna att det var en del tekniskt strul men att innehållet var bra och givande. Presentationen från utbildningen skulle skickas ut till deltagarna i efterhand vilket ännu inte gjorts. Jakob ska påminna ansvarig om detta.

Det har inkommit en inbjudan till EY:s nätverkskonferens för förtroendevalda revisorer den 21 november i Växjö. Presidiet är upptagna denna dag då det sammanfaller med kommunfullmäktiges sammanträde, och öppnar därför upp för övriga ledamöter att anmäla sig. Anmälan görs genom den inbjudan som skickats ut via mejl till revisorerna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§5. Inkomna skrivelser

Det har inte inkommit några skrivelser.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§6. Föredragning: Granskning av systematiskt kvalitetsarbete inom äldreomsorgen, Madeleine Gustafsson

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

Revisorerna tackar Madeleine och Viktoria för genomförd granskning och föredragning.

Efter dialog med grupp 2 har det inkommit synpunkter om eventuella tillägg och justeringar i såväl rapport som missiv. Erik Lagärde kommenterar kort grupp 2:s synpunkter och lyfter den goda dialog som funnits under projektets gång.

I rapporten görs en mindre redaktionell ändring på sida 27. I missivet finns föreslagna justeringar i rekommendationer samt ett tillägg i löptexten. Madeleine delar dessa tillägg/justeringar med revisorerna som tillsammans går igenom dem och för en diskussion.

Revisorerna är överens om att lägga till det tillkommande stycket samt godkänna justeringarna i den första samt sjätte rekommendationen. Avseende den andra rekommendationen förs en längre diskussion utifrån föreslaget tillägg i skrivelsen gällande hemsjukvård. Erik Lagärde yrkar på att skrivelsen kring hemsjukvård kvarstår.

Revisorerna beslutar att skrivelsen kvarstår. Erik Hugander och Irene reserverar sig mot beslutet.

Missivet justeras så att Thomas Sjöberg signerar samt får äldrenämnden till och med den 28 februari 2025 på sig att inkomma med svar.

Revisorerna beslutar att lägga granskningsrapporten till handlingarna med ovan justering, och att missiv skickas till äldrenämnden med ovan justeringar och tillägg. Därtill beslutar revisorerna att granskningen ska presenteras för äldrenämndens presidium och förvaltningsledning samt för kommunfullmäktige.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§7. Föredragning: Granskning av problematisk skolfrånvaro i grundskolan, Hanna Ericsson

Granskningsrapporten har skickats ut till revisorerna inför sammanträdet. Hanna presenterar sig för gruppen och föredrar granskningsrapporten. Hanna inleder sin föredragning med information från en artikel som lyfter ett potentiellt samband mellan flickor med hög skolfrånvaro och livmoderhalscancer.

Revisorerna tackar Hanna för genomförd granskning och föredragning. Gruppen för en diskussion utifrån granskningens resultat. Revisorerna lyfter att granskningen håller en hög kvalitet och att det är positivt att det inom granskningen tagits kontakter med elever på individnivå.

Missivet justeras så att Thomas Sjöberg signerar samt får barn- och utbildningsnämnden till och med den 28 februari 2025 på sig att inkomma med svar.

Revisorerna beslutar att lägga granskningsrapporten till handlingarna samt att missiv med ovan justeringar skickas till barn- och utbildningsnämnden. Därtill beslutar revisorerna att granskningen ska presenteras för barn- och utbildningsnämnden samt för kommunfullmäktige.

Revisorerna för en kort diskussion utifrån den tid som tilldelas revisorerna för presentation av granskningar i kommunfullmäktige.

Sammanträdet pausas för fika kl. 14:42.

Mötet återupptas kl. 15:00.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§8. Föredragning: Granskning av effektiviseringsarbetet, Emmy Lundblad

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

Revisorerna tackar Emmy för genomförd granskning och föredragning.

Revisorerna för en längre diskussion utifrån granskningens resultat kopplat till hur kommunen ser på effektiviseringar, långsiktighet och kommande utmaningar på en övergripande nivå. Revisorerna lyfter att granskningen resulterat i bra och träffsäkra rekommendationer.

Missivet justeras så att Thomas Sjöberg signerar samt får kommunstyrelsen till och med den 28 februari 2025 på sig att inkomma med svar.

Revisorerna beslutar att lägga granskningsrapporten till handlingarna samt att missiv med ovan justeringar skickas till kommunstyrelsen. Därtill beslutar revisorerna att granskningen enbart ska presenteras vid kommunfullmäktiges sammanträde.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§9. Föredragning: Granskning av delårsrapport, Helena Patriksson

Granskningsrapporten med tillhörande handlingar har skickats ut till revisorerna inför sammanträdet. Helena presenterar sig för gruppen och föredrar översiktlig granskning av delårsrapporten.

Revisorerna för en diskussion utifrån Helenas föredragning och hennes upplevelse av granskningen och läget i kommunen. Därefter presenterar Jakob granskningen av god ekonomisk hushållning och balanskravsresultatet.

Revisorerna beslutar att lägga granskningsdelarna till handlingarna, att revisorernas bedömning av delårsrapporten godkänns samt att bedömningen ska signeras av presidiet.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§10. Beslut om reviderad projektplan, Granskning av avtalsuppföljning i bolagen

Vid föregående sammanträde fattade revisorerna beslut om att återremittera ärendet till EY som skulle återkomma med ett nytt förslag på projektplan. EY har nu tagit fram reviderad projektplan för granskningen. Den reviderade projektplanen avser två bolag (Bostads AB Vätterhem och Jönköpings Kommuns Fastighetsutveckling AB) istället för fyra och är något förändrad i utförandet. Priset för granskning av två bolag inklusive stickprov är 200 000 kronor. Presidiets förslag är att den reviderade projektplanen godkänns.

Revisorerna beslutar att anta projektplan för granskning av avtalsuppföljning i bolagen.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§11. Omvärldsbevakning

Sara lyfter kort den tragiska skjutning som skedde i oktober. Det brottsförebyggande arbetet är en av de frågor som presidiet kommer att lyfta med kommunstyrelsen vid kommande möte. Revisorerna för en fortsatt diskussion utifrån detta. Sara tipsar gruppen om Kalla faktas dokumentär *Barnen på fjärde våningen*.

Stefan lyfter en fråga kring hur man ska tänka kring lagstiftningar och vilken lagstiftning som ska "gå först". Jakob beskriver att det ska finnas en princip för detta som Stefan kan kolla upp.

Thomas tar upp en artikel om hur äldre ska inspireras att stanna kvar på jobbet. Revisorerna för en kort diskussion utifrån detta.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§12. Rapporter från grupperna

Grupp 1: Presidiet har förberett sig inför kommande möten med nämnderna. Samtliga möten hålls måndag den 18 november. Därtill har presidiet planerat inför heldagssammanträdet i december. Vid detta sammanträde kommer PWC:s granskning av byggprojekten Djupadalsskolan och Sanda högstadium att presenteras. Än så länge visar granskningen att upphandlingen har gått rätt till menar Sara.

Grupp 2: Gruppen har kommit igång med sina möten med nämnderna inför ansvarsprövningen. Förra veckan träffade gruppen individ- och familjeomsorgsnämnden och kommande vecka hålls möten med utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden samt funktionsstödsnämnden.

Grupp 3: Vid sitt möte gick gruppen igenom inkomna svar från nämnderna. Möten har hittills hållits med kultur- och fritidsnämnden, tekniska nämnden samt miljö- och hälsoskyddsnämnden. Gruppen är överens om att mötena har varit bra.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

13. Rapporter från lekmannarevisorerna

Sara påminner om den 25–26 november då dialogmöten bokats in med bolagen. Mötena kommer att hållas på Elmia i konferensrum nummer 17. Det finns ett utskickat schema för mötena och revisorerna behöver endast vara där under de tider de fått tilldelat enligt schemat.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§14. Rapporter från kommunfullmäktige

Vid kommunfullmäktige den 24/10 deltog Astrid och Peter. Deras rapport från sammanträdet finns publicerad på NetPublicator.

I november hålls två sammanträden i kommunfullmäktige. Den 21/11 ska delåret beslutas och den 28/11 ska verksamhets- och investeringsplanen behandlas. Presidiet deltar vid båda dessa sammanträden. Sara informerar att övriga ledamöter är välkomna att delta vid sammanträdet den 28/11.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§15. Ekonomisk uppföljning revisionen

Den ekonomiska uppföljningen finns publicerad på NetPublicator. Sara konstaterar att det finns en stor fördröjning i denna uppföljning i jämförelse mot hennes egen. Budget kommer att hållas för helåret men det kommer inte att bli något stort överskott. Alla medel för delen som avser de sakkunniga kommer att användas.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§16. Övriga ärenden

Erik Hugander har meddelat att han avslutar sitt uppdrag i kommunrevisionen och kommer preliminärt att vara kvar tills årsskiftet.

Amanda påminner revisorerna om att anmäla förrättningar till henne, även för de möten som hålls med nämnderna inom ramen för den grundläggande granskningen inför ansvarsprövningen.

Mötet avslutas klockan 16.45.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: SARA LARSSON

Date: 11/19/2024 2:55:04 PM

BankID refno: fcc7e862-7a1b-4f5c-ac5c-c27d4aab2505



Sara Larsson

Signed by: THOMAS SJÖBERG

Date: 11/19/2024 9:28:28 AM

BankID refno: 9c653696-2313-4117-80c1-c912da1ff859



Thomas Sjöberg