

Plats och tid

Tveta Vista kl. 13.00 – 16:38

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 (meddelat förhinder)
Irene Folkevik
Stefan Johansson
Bert-Åke Näslund

Övriga närvarande

Jakob Smith, EY
Amanda Abrahamsson, EY
Emmy Lundblad, EY §6
Negin Nazari, EY §7
Karin Knutsson Friberg, EY §12

Utses att justera

Sara Larsson
Thomas Sjöberg

Ordförande

Sara Larsson

Sekreterare

Amanda Abrahamsson

Paragrafer

1–15

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	2024-09-18
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 klimatrelaterade risker i den fysiska planeringen, Emmy Lundblad.....	9
§ 7. Föredragning: Granskning av lokal- och fastighetsunderhåll, Negin Nazari.....	10
§ 8. Omvärldsbevakning.....	11
§ 9. Projektplan grundläggande granskning, nämnder och styrelser	12
§ 10. Höstens möten med nämnderna, översyn av gemensamt frågebatteri.....	13
§ 11. Rapport från grupperna.....	14
§ 12. Lekmannarevision, Karin Knutsson Friberg.....	15
13. Rapporter från kommunfullmäktige	16
§ 14. Ekonomisk uppföljning revisionen.....	17
§ 15. Övriga ärenden.....	18

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.

Revisorerna beslutar att dagordningen fastställs.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§2. Föregående mötesprotokoll

Föregående mötesprotokoll godkänns och läggs till handlingarna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§3. Anmälningssärenden

Det har inkommit en inbjudan till en digital utbildning från EY. Utbildningen berör kompetensförsörjningens strategiska vikt i offentlig sektor och äger rum den 20 september kl. 09.00. Samtliga revisorer har fått inbjudan till utbildningen via mejl.

Anmälningssärendena läggs till handlingarna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§4. Förrättningar

Astrid Johansson, Sara Larsson och Björn Westberg deltog 2024-08-29 på kommunfullmäktiges sammanträde.

Björn Westberg deltog 2024-08-29 på möte med Mediacenter Jönköpings län.

Sara påminner revisorerna om att löpande skicka in sina förrättningar dels till Amanda, dels till kommunens löne-service.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§5. Inkomna skrivelser

Inkomna skrivelser finns publicerade på NetPublicator.

- Skrivelse från kommunstyrelsen avseende redovisning av uppdrag om att utveckla rutiner för riskanalys som föregår upphandling av byggentreprenader.
- Skrivelse från kommunstyrelsen avseende förslag till sammanträdesplan för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige inför 2025.
- Svar från funktionsstödsnämnden och individ- och familjeomsorgen avseende granskning av arbetet med att förhindra välfärdsbrottslighet kopplat till försörjningsstöd.

Sara lyfter att svaren från båda nämnderna går i samma ton där nämnderna i vissa delar skriver att de inte förstår vad revisionen menar. Gruppen för en diskussion utifrån detta. Presidiet uppmanar grupp 2 att lyfta remissvaren när de träffar respektive nämnd under höstens möten inom ramen för den grundläggande granskningen.

Presidiet och Jakob har kommit överens om att Jakob ska delta på ett förvaltningschefsmöte (efter dialog med kommundirektör). Syftet är att förklara vad revisionen är och dess roll.

Inkomna skrivelser läggs till handlingarna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§6. Föredragning: Granskning av klimatrelaterade risker i den fysiska planeringen, Emmy Lundblad

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

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

Missivet justeras så att Thomas Sjöberg signerar istället för Kjell Dahlström, samt får nämnderna till och med den sista november på sig att inkomma med svar.

Revisorerna beslutar att lägga granskningsrapporten till handlingarna och att missiv skickas till nämnderna med ovan justeringar. Därtill beslutar revisorerna att granskningen ska presenteras för respektive berörd nämnd på nämndssammanträde samt på sammanträde i kommunfullmäktige.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§7. Föredragning: Granskning av lokal- och fastighetsunderhåll, Negin Nazari

Granskningsrapporten har skickats ut till revisorerna inför sammanträdet. Negin Nazari presenterar sig för gruppen och föredrar granskningsrapporten. Presentationen från föredragningen publiceras på NetPublicator efter sammanträdet.

Revisorerna tackar Negin för genomförd granskning och hennes föredragning. Gruppen för en kortare diskussion utifrån granskningens resultat.

Missivet justeras så att Thomas Sjöberg signerar istället för Kjell Dahlström, samt får nämnderna till och med den sista november på sig att inkomma med svar.

Revisorerna beslutar att lägga granskningsrapporten till handlingarna samt att missiv med ovan justeringar skickas till tekniska nämnden. Därtill beslutar revisorerna att granskningen ska presenteras för tekniska nämnden (grupp 3 ansvarar för detta) samt på sammanträde i kommunfullmäktige.

Sammanträdet pausas för fika kl. 14:55. Mötet återupptas kl. 15:10.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§8. Omvärldsbevakning

Thomas lyfter gängproblematik och hur barn rekryteras i skolan. Danmark lyfts som exempel där man arbetat med att bygga upp en positiv bild av skolan vilket förbättrat situationen. Revisorerna för en diskussion utifrån detta.

Stefan lyfter rektorernas omöjliga uppdrag i att både tillgodose alla elevers behov samtidigt som de ska hålla budget.

Erik H lyfter artikel från DN som beskriver att höginkomsttagare är vinnare i regeringens budget.

Irene lyfter en undersökning som visar att ungdomar i kommunen känner otrygghet ute på stan. Sara lyfter att detta är något att ta med sig inför nästa års revisionsplan.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§9. Projektplan grundläggande granskning, nämnder och styrelser

EY har tagit fram projektplan för grundläggande granskning av de kommunala nämnderna.

Revisorerna beslutar att anta projektplan för grundläggande granskning av de kommunala nämnderna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§10. Höstens möten med nämnderna, översyn av gemensamt frågebatteri

Revisorerna tittar över frågebatteriet för att aktualisera det inför årets möten.

Sara lämnar det fritt för grupperna att själva bestämma hur arbetet med höstens möten läggs upp. Hon lyfter även att de nämndspecifika frågorna bör hållas till cirka tre frågor per nämnd och att dessa ska vara av övergripande karaktär.

Erik Lagärde lyfter att grupp 3 under kommande veckor ska ta fram utkast för nämndspecifika frågor som därefter kommer att skickas ut tillsammans med de gemensamma frågorna till gruppens bevakningsnämnder.

Erik L föreslår att rubriken i frågebatteriet justeras till "underlag *inför* ansvarsprövningsprocessen". Därtill föreslås att stryka ordet "Gemensamma" i rubriken.

Revisorerna beslutar att göra ovan justeringar samt att frågebatteriet med gemensamma frågor från förra året kvarstår.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§11. Rapport från grupperna

Grupp 1: Presidiet informerar om granskningen av två byggprojekt. PwC har startat upp granskningen och revisorerna har även fått beviljat (ej beslutat) finansiering av granskningen från resultatfonden.

Grupp 2 och 3: Inget speciellt att lyfta.

Vid förra sammanträdet fick grupperna i uppdrag att enas om tre förslag på uppföljande granskningar.

Presidiets föreslår:

- Kommunrevisionens granskning av kommunens näringslivs- och tillväxtarbete
- Kommunrevisionens granskning av kommunens digitaliseringsarbete
- Kommunrevisionens granskning av investeringsprocessen

Grupp 2 föreslår:

- Kommunrevisionens granskning av kommunens digitaliseringsarbete
- Kommunrevisionens granskning av ekonomistyrning inom individ- och familjeomsorgsnämnden
- Kommunrevisionens granskning av samverkan inom hemsjukvården i Region Jönköpings län. Revisorerna för en diskussion kring detta förslag utifrån att det var regionen som initierade och genomförde granskningen men att kommunen var en aktiv part. Jakob menar att det krävs en initial analys av vilka delar som kommunen kan följa upp. Revisorerna för en fortsatt diskussion utifrån palliativ vård. Erik Hugander föreslår att palliativ vård skulle kunna utgöra en fristående fördjupad granskning framöver.

Grupp 3 föreslår:

- Kommunrevisionens granskning av markanvisningar och exploateringsavtal
- Kommunrevisionens granskning av kommunens digitaliseringsarbete
- Kommunrevisionens granskning av kommunens fordonshantering

Gruppen för en diskussion utifrån föreslagna uppföljande granskningar. Erik Hugander föreslår att granskning av näringslivsarbetet skulle kunna göras som en fördjupad granskning 2025.

Revisorerna beslutar att ge EY i uppdrag att ta fram tre projektplaner;

- Uppföljande granskning av kommunens digitaliseringsarbete
- Uppföljande granskning av ekonomistyrning inom individ- och familjeomsorgsnämnden
- Uppföljande granskning av investeringsprocessen

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§12. Lekmannarevision, Karin Knutsson Friberg

- a) **Rapporter från lekmannarevisorerna** –
Inget att rapportera.

- b) **Förslag fördjupade granskningar lekmannarevision**

Vid föregående sammanträde presenterades en risk- och väsentlighetsanalys för kommunkoncernen. Analysen inleddes med risker som är återkommande i flera bolag. Karin föreslår att revisorerna tittar närmare på risken för bristande avtalsuppföljning. Hon bedömer att Vätterhem, Junehem, Fastighetsutveckling AB samt Högskolefastigheter är de bolag som har störst hjälp av en sådan granskning. Karin lyfter även ytterligare förslag, däribland brister i inköp och upphandling samt otillräckligt fastighetsunderhåll.

Revisorerna för en diskussion utifrån Karins förslag och det lyfts även ytterligare förslag så som Jönköpings Energis ekonomiska bärkraftighet. Erik H lyfter Jönköpings Airport och Erik L informerar om att han i egenskap av lekmannarevisor ska på ett internt möte med regionrevisionen och VD i oktober.

Presidiets förslag är detsamma som Karins. Revisorerna beslutar i linje med Karins och presidiets förslag och ger därmed EY i uppdrag att ta fram en projektplan för en granskning avseende avtalsuppföljning för beslut på oktobersammanträdet.

- c) **Projektplan grundläggande granskning, lekmannarevision**

EY har tagit fram en projektplan för grundläggande granskning av de kommunala bolagen i Jönköpings kommun.

Revisorerna beslutar att anta projektplan för grundläggande granskning av de kommunala bolagen.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

13. Rapporter från kommunfullmäktige

På kommunfullmäktiges sammanträde den 29 augusti deltog Björn Westberg och Astrid Johansson. Astrid lyfter att det var ett kort sammanträde. Det största ärendet avsåg krishantering framöver.

Nästa sammanträde hålls den 26 september, då ska Eva och Björn D. delta.

Presidiet skulle enligt planeringen deltagit på fullmäktigesammanträdet den 24 oktober men då behandling av delåret har flyttats till den 21 november behöver presidiet delta då istället. Därav behöver byte inom gruppen ske, deltagare vid fullmäktiges oktobersammanträde utses vid revisionens sammanträde i oktober.

Revisorerna för en diskussion avseende de rapporter som skrivs i samband med att gruppen bevakar kommunfullmäktiges sammanträden.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§14. Ekonomisk uppföljning revisionen

Den ekonomiska uppföljningen har skickats ut med handlingarna. Sara lyfter att totalbudgeten nu stämmer inklusive uppräknig. Prognosen är att budget hålls.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§15. Övriga ärenden

Revisorerna för en diskussion kring den stora personalomsättningen på stadsbyggnadskontoret och tekniska kontoret. Revisorerna är överens om att detta åter ska lyftas vid novembersammanträdet där revisorerna ska diskutera inför 2025 års granskningar.

Revisorerna för en kortare diskussion kring parlamentariska kommittén som utreder antalet ledamöter och revisionens arvoderingsmodell. Kommittén kommer att utreda frågan under mandatperioden och perioden avslutas med en rapport som fullmäktige därefter kommer att fatta beslut om. Sara informerar därmed att eventuella förändringar inte kommer att ske förrän nästkommande mandatperiod.

Mötet avslutas 16:38.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: SARA LARSSON

Date: 10/7/2024 9:34:37 AM

BankID refno: fbf6535d-21ad-4027-ac74-3edb8b4e345b



Sara Larsson

Signed by: THOMAS SJÖBERG

Date: 10/7/2024 3:22:12 PM

BankID refno: 3ab96e2a-6027-4679-823a-6c230bca1352



Thomas Sjöberg