

Plats och tid

Tveta Vista kl. 13.00 – 16:39

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
Bert-Åke Näslund

Övriga närvarande

Jakob Smith, EY
Amanda Abrahamsson, EY
Karin Knutsson, EY §6
Simon Klintefors och Linda Hassel, Jönköpings kommun, §7

Utses att justera

Sara Larsson
Thomas Sjöberg

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	2024-08-21
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: Risk- och väsentlighetsanalys 2024 för Jönköpings kommuns bolag, Karin Knutsson.....	9
§7. Föredragning om kommunens klimat- och hållbarhetsarbete, Simon Klintefors och Linda Hassel	10
§8. Information avseende granskning av byggprojekt	11
§9. Omvärldsbevakning	12
§10. Rapporter 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 Thomas Sjöberg, justering sker snarast möjligt.

Upprop genomförs. Samtliga är närvarande.

Revisorerna beslutar att dagordningen fastställs.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§2. Föregående mötesprotokoll

Föregående mötesprotokoll godkänns och läggs till handlingarna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§3. Anmälningssärenden

Inga externa anmälningssärenden har inkommit.

Ett internt anmälningssärende avseende kommunrevisionens sammanträdesdatum för 2025. Kommunrevisionens sammanträden kommer att ligga på onsdagar veckan före kommunfullmäktiges sammanträde. Sammanträdena kommer att hållas i lokal Tveta Vista.

Anmälningssärendena läggs till handlingarna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§4. Förrättningar

Bert-Åke Näslund och Stefan Johansson deltog 2024-06-19 på kommunfullmäktiges sammanträde.

Sara Larsson deltog 2024-07-02 på möte angående revision i Stiftelsen Radio- och teknikmuséet.

Sara Larsson och Thomas Sjöberg deltog 2024-08-16 på möte med Parlamentariska kommittén.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§5. Inkomna skrivelser

Inkomna skrivelser finns publicerade på NetPublicator.

Det har inkommit svar från kommunstyrelsen, tekniska nämnden och kultur- och fritidsförvaltningen på revisionens förstudie om beslutsprocessen avseende det nya Rosenlundsbadet. Kommunstyrelsen beslutar att tekniska nämnden minst tre gånger per år rapporterar om badhusprojektets genomförande till kultur- och fritidsnämnden.

Inkommen skrivelse från kommunfullmäktiges presidium gällande kommunrevisionens budget 2025 (kommunrevisionen lämnade in sitt budgetäskande den 10 juni).

Det har även inkommit ett antal skrivelser om ej verkställda beslut.

Inkomna skrivelser läggs till handlingarna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§6.Föredragning: Risk- och väsentlighetsanalys 2024 för Jönköpings kommuns bolag, Karin Knutsson

Granskningsrapporten har skickats ut till revisorerna inför sammanträdet. Sara lyfter att detta är en omfattande analys som kan utgöra en plattform för lekmannarevisionen resterande mandatperiod.

Karin Knutsson föredrar granskningsrapporten. Föredragningen pausas kl. 14.11.
Föredragningen återupptas kl. 15:25.

Till sammanträdet i september ges revisorerna i uppdrag att titta på de bolag man är lekmannarevisor i utifrån risk- och väsentlighetsanalysen. Syftet är att identifiera områden där det bör genomföras en fördjupad granskning. Vid septembersammanträdet ska förslagen diskuteras och EY ska därefter ges i uppdrag att ta fram projektplan till fördjupad granskning som startas upp i oktober.

Erik H. lyfter avsaknaden av risker med koppling till miljö- och klimatfrågan i risk- och väsentlighetsanalysen. Revisorerna för en diskussion kopplat till detta och hur frågan tas vidare. Jakob och Sara lyfter att frågan dels fångas av risken kring CSRD som finns med i analysen. Erik H. önskar att klimat- och miljöfrågan tas med tydligare i nästa års riskanalys för bolagen.

Revisorerna tackar Karin för hennes föredragning.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

**§7. Föredragning om kommunens klimat- och hållbarhetsarbete,
Simon Klintefors och Linda Hassel**

Linda Hassel och Simon Klintefors håller en föredragning om kommunens miljö- och klimatarbete. Linda och Simon är miljöstrateg respektive klimatstrateg i kommunen sedan tre år tillbaka.

Presentationen från föredragningen finns publicerad på NetPublicator.

Revisorerna tackar Linda och Simon för föredragningen.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§8. Information avseende granskning av byggprojekt

Sara informerar om granskningen av två byggprojekt – Djupadalsskolan och Sanda högstadium. EY fick i våras i uppdrag att ta fram en projektplan men kan inte genomföra uppdraget på grund av jäv. Under sommaren har det inkommit en offert med tillhörande projektplan från PwC. Presidiet har ännu inte fattat något beslut kring offerten men anser att det ser bra ut.

Det sker en kort diskussion kring vad som krävs för att ett inlämnat anbud ska förkastas och vad som gäller vid kompletteringar av anbud. Därtill lyfts frågan kring hur väl dokumenterade projekten är. Sara ska lyfta ovan punkter med PwC muntligen. Inget ändras i projektplanen för tillfället.

Då detta är en granskning som ligger utanför den ursprungliga revisionsplanen föreslår ordföranden att ett formellt beslut om begäran av extra anslag från resultatfonden för genomförande av granskningen fattas. Det är ekonomidirektören som beslutar om extra anslag.

Revisorerna beslutar att Sara begär 160 000 kronor från resultatfonden för att genomföra aktuell granskning.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§9. Omvärldsbevakning

Thomas lyfter problematiken med mobbning i skolan på ett nationellt plan.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§10. Rapporter från grupperna

Grupp 1: Sara redogör för hur arbetet med PwC och upphandlingen fortlöpt samt kontakten med upphandlingsenheten. Sara informerar vidare om möte med Parlamentariska kommittén då de utreder frågan om antalet ledamöter i kommunrevisionen samt hur revisionens arvodessystem fungerar.

Grupp 2: Erik Lagärde informerar att grupp två internt har bestämt att Bert-Åke Näslund kommer att ta över Martin Hyttings uppgifter inom grupp två. Erik L. berättar vidare om att gruppen startat upp arbetet angående höstens träffar med gruppens nämnder.

Grupp 3: Peter hänvisar till mötesanteckningarna från gruppens möte. Mötesanteckningarna finns publicerade på NetPublicator.

Presidiet föreslår att grupperna till sammanträdet i september ska enas om cirka tre förslag på uppföljande granskningar. Granskningarna ska vara genomförda under perioden sent 2021-tidigt 2023. Revisorerna beslutar i enlighet med presidiets förslag.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§11. Rapporter från lekmannarevisorerna

Inga rapporter från bolagen. Sara lyfter att revisorerna eventuellt själva behöver skicka in sina revisionsberättelser till kommunfullmäktige avseende stiftelser som inte hanteras av stadskontorets finansavdelning. Så var fallet med Stiftelsen Radio- och teknikmuseet.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§12. Rapporter från kommunfullmäktige

Rapport från kommunfullmäktiges sammanträde finns publicerad på NetPublicator. Rapporten lyfts kort och läggs därefter till handlingarna.

Astrid Johansson och Björn Westberg ska delta vid kommunfullmäktiges nästa sammanträde den 29 augusti.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§13. Ekonomisk uppföljning revisionen

Ekonomisk uppföljning finns publicerad på Netpublicator. Sara redogör för att revisionen i juni har fått ett tilläggsanslag i enlighet med kommunfullmäktiges beslutade budget. Inklusive uppräknig av arvoden är budgeten därmed 5 121 000 kronor. Detta är dock fortfarande inte inlagt i ekonomisystemet.

Den ekonomiska uppföljningen läggs till handlingarna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§14. Övriga ärenden

Nästa sammanträde hålls den 18 september.

Mötet avslutas 16:39.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: SARA LARSSON

Date: 9/9/2024 9:41:47 AM

BankID refno: 2092dfdc-1d97-4b6d-a698-70f8402cf742



Sara Larsson

Signed by: THOMAS SJÖBERG

Date: 9/9/2024 12:44:05 PM

BankID refno: a74b9a0b-9608-4e16-b529-e56f160d0733



Thomas Sjöberg