

Plats och tid

Tveta Vista kl. 13.00 – 16:06

Beslutande

Sara Larsson
Kjell Dahlström
Thomas Sjöberg
Björn Deichmann (ej närvarande, anmält förhinder)
Peter Isoz
Astrid Johansson
Erik Hugander (ej närvarande, anmält förhinder)
Erik Lagärde
Britt-Inger Leander
Eva Lundemo
Henrik Svensson
Björn Westberg
Irene Folkevik
Martin Hytting
Stefan Johansson

Övriga närvarande

Jakob Smith, EY
Amanda Abrahamsson, EY
Kristian Damlin, Lena Salomon och Caroline Löfstedt, PwC

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.

Organ

Kommunrevisionen

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum	2024-03-20
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. Ca 13.15 Avrapportering PWC – Förstudie – beslutsprocess badhus, Kristian Damlin och Lena Salomon.....	5
§3. Ca 13.45 Avrapportering från PWC – Grundläggande granskning nämnderna, Caroline Löfstedt och Lena Salomon.....	6
§4. Föregående mötesprotokoll	7
§5. Anmälningssärenden.....	8
§6. Förrättningar.....	9
§7. Inkomna skrivelser	10
§8. Projektplaner – beslutsärende.....	11
Granskning av fastighetsunderhåll.....	11
Granskning av effektiviseringsarbetet	11
Ev. granskning av internhyressystemet - finns drivkrafter för att effektivisera?	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 Thomas Sjöberg, justering sker snarast möjligt.

Upprop genomförs. Samtliga är närvarande förutom Björn Deichmann och Erik Hugander som båda meddelat förhinder.

Revisorerna beslutar att dagordningen fastställs.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§2. Ca 13.15 Avrapportering PWC – Förstudie – beslutsprocess badhus, Kristian Damlin och Lena Salomon

Kristian föredrar förstudien vilken bifogats som bilaga till sammanträdet kallelse.

Sara tackar för presentation och granskningsrapport samt öppnar upp för frågor och diskussion.

Presidiet noterar risken med att ha en intern och en extern projektledare och vad detta innebär för tydlighet och ansvarsfördelning. Det finns risk för två parallella spår och att ansvar faller mellan stolarna. Därtill är det inte helt tydligt vem som har det ekonomiska ansvaret inom projektgruppen.

Presidiet reagerade även på att den delade entreprenadtypen är ett tjänstepersonbeslut vilket borde omnämnas i missivet. Gruppen diskuterar fortsatt om frekvens i rapporteringen och att det bör läggas till en kommentar i missivet kring tätare rapportering.

Lena noterar vad som ska omnämnas i missivet. Sara tillägger att de ska byta till Thomas för signering istället för Kjell. Lena ska skicka justerad version av missivet till revisionen genom Jakob.

Bland annat med anledning av föredragningen föreslår Sara att badhuset kan vara en programpunkt under förmiddagen på sammanträdet i juni.

Granskningsrapporten läggs till handlingarna och gruppen beslutar att skicka missiv med justeringar till kultur- och fritidsnämnden, tekniska nämnden och kommunstyrelsen.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§3. Ca 13.45 Avrapportering från PWC – Grundläggande granskning nämnderna, Caroline Löfstedt och Lena Salomon.

Caroline och Lena föredrar den grundläggande granskningen vilken bifogats som bilaga till sammanträdet kallelse. De röda bedömningarna i den sammanfattade bedömningen är samtliga kopplade till granskningsområdet ”ekonomiskt tillfredsställande”. De gula bedömningarna är samtliga kopplade till granskningsområdena ”intern kontroll” samt ”ändamålsenlighet”.

Diskussion förs kring procentuell avvikelse från budget för respektive nämnd. Lena informerar om att de kommer att lyfta några nämnder i sitt förslag till revisionsberättelse samt att det är många gröna bedömningar i Jönköpings kommun i förhållande till många andra kommuner. Lena ska lägga till procentuell avvikelse från budget för respektive nämnd inför dragning för kommunfullmäktige.

Revisorerna för en kortare diskussion kring måluppfyllelse som i sig kräver mätbara mål. Vissa övergripande mål är svåra att mäta. Det noteras att BUN har en hel del arbete som behöver göras.

Granskningsrapporten läggs till handlingarna och revisionen kommer fortsatt att följa detta.

Gruppen tackar Lena och avslutar ärendet.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§4. Föregående mötesprotokoll

Diskussion kring inpasseringen i lokalen för sammanträdena. Sara informerar om att det är ett fullmäktigebeslut som ligger bakom och att det handlar om en besparings- och säkerhetsfråga. Sara har lyft frågan om passerkort men detta är inte något som kommer vara aktuellt för gruppen. Insläpp kommer fortsatt att ske genom uppsamling i foajén.

Fortsatt diskussion i gruppen kring inpasseringen. Björn W skulle vilja se beslutet och den ekonomiska kalkyl som ligger bakom. Grupp 3 tar på sig att kolla detta med tekniska nämnden.

Föregående mötesprotokoll godkänns och läggs till handlingarna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§5. Anmälningssärenden

Sara informerar om Koncerndagen den 11 april och att det har kommit inbjudan med länk för anmälan. Alla som kan och vill ska delta.

Kort diskussion kring Ipad, kommunmejl kontra privat mejl och Netpublicator kopplat till handlingar och utskick. Sara menar att de som har problem bör kontakta IT.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§6. Förrättningar

Eva Lundemo deltog 2024-02-27 på möte med Vätterhem

Björn Westberg deltog 2024-02-26 på möte med Jönköpings Energi kl. 09-11

Astrid Johansson deltog 2024-02-27 på möte med June Avfall

Eva Lundemo och Peter Isoz deltog 2024-02-29 på kommunfullmäktiges sammanträde

Björn Deichmann deltog 2024-03-01 på styrelsemöte med Jönköpings Fastigheter AB

Kjell Dahlström deltog 2024-02-26 på möte med Vätterhem och SMUAB

Sara Larsson deltog 2024-02-26 på möte med Rådhus AB, lekmannarevision, 2024-02-27 samt 2024-03-04 på möte med Elmia AB, lekmannarevision.

Thomas Sjöberg deltog 2024-03-01 på styrelsemöte med Jönköpings fastighetsutveckling samt 2024-02-26 på möte med Rådhus AB.

Peter Isoz deltog 2024-03-20 på möte med Gränna Museum.

Erik Lagärde deltog 2024-02-27 samt 2024-03-04 på möte med Elmia.

Martin Hytting, Peter Isoz, Astrid Johansson, Erik Lagärde, Kjell Dahlström, Henrik Svensson, Björn Deichmann, Björn Westberg, Eva Lundemo, Brittinger Leander, Iréne Folkevik, Thomas Sjöberg, Stefan Johansson, och Sara Larsson deltog 2024-03-07 på EY utbildning om lekmannarevision och granskning av de kommunala stiftelserna.

Björn W vill aktualisera frågan om genomlysning av kommunalförbunden. Björn W redogör kort för gruppen vad Mediacenter är.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§7. Inkomna skrivelser

Sara informerar om att ett par dokument har inkommit som finns publicerade i Netpublicator.

Inkomna skrivelser läggs till handlingarna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§8. Projektplaner – beslutsärende

a) Granskning av fastighetsunderhåll

Sara öppnar upp för synpunkter på projektplanen.

Diskussion kring tekniska nämnden utifrån hyror, omfördelning av budget och komponentavskrivning. Fortsatt diskussion i gruppen kring underhållsskuld, Björn W menar att det skulle vara intressant att titta på eventuell ackumulerad underhållsskuld fördelat på respektive nämnd ett antal år bakåt. Jakob noterar detta.

Gruppen beslutar att godkänna projektplanen samt att starta upp granskningen av fastighetsunderhåll.

b) Granskning av effektiviseringsarbetet

Inga synpunkter på projektplanen framförs.

Gruppen beslutar att godkänna projektplanen samt att starta upp granskning av effektiviseringsarbetet.

c) Ev. granskning av internhyressystemet - finns drivkrafter för att effektivisera?

Sara informerar om att man backar avseende det beslut som togs på förra sammanträdet kring projektplan för lokalförsörjning då granskningen skulle bli för lik den som PwC presenterade i februari.

Jakob berättar om en ny ingångsvinkel på detta utifrån tidigare diskussion med Erik L. Förslaget är att titta på ett närliggande område inom lokalhantering; internhyressystemet. Projektplanen ska beakta delar som hur processen ser ut, ifall den är transparent, ifall det finns incitament hos nämnderna att vara sparsamma/effektivisera lokalerna som hyrs. Hur nämnderna involveras i processen ska vara centralt. Området är inget som kommunen tittat på i närtid, utifrån gruppens kännedom.

Gruppen beslutar att ge EY i uppdrag att ta fram en projektplan avseende internhyressystemet till nästa sammanträde.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§9. Omvärldsbevakning

Thomas berättar om en artikel kring städbranschen inom vilken det förekommer mycket oegentligheter kopplat till anbud.

Peter nämner kort AI genom vilket kommuner kan spara mycket pengar. Det är viktigt att följa denna utveckling. Stefan läste en annan artikel kopplat till AI och problematiken som uppstår ifall AI ska börja tänka själv.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§10. Rapport från grupperna

Grupp 1: Inget att rapportera.

Grupp 2: Hade möte i måndags.

Irene lyfter att det tidigare handlat mycket om hårda frågor relaterat till grupp 3 och att det vore intressant att titta på ett mer mjukt område.

Framst två spår diskuteras kopplat till studiebesöket: Erik L föreslår något inom skolområdet, presidiet föreslår något med koppling till det nya badhuset. Kjell menar att gruppen behöver lära sig mer om stora investeringar likt de som gjorts i samband med nya badhuset och föreslår att få hit projektchefen i kommunen samt VD på fastighetsutveckling AB.

Gruppen beslutar att gå vidare med presidiets förslag avseende studiebesöket den 12 juni. Presidiet arrangerar juniträffen.

I övrigt lyfte Martin att en ny läroplattform ska införas i kommunen. Han menar att detta är något som behöver bevakas då det kostade Stockholms stad mycket pengar.

Stefan informerar kort från protokollsläsning kopplat till bland annat gäng- och våldskriminalitet och hur detta påverkar nämndernas ekonomi.

Sara lyfter lokalfrågan kring Rosenlunds Herrgård och informerar om att det inte är något bokat, då hon inte är övertygad om att det är optimala platsen, framförallt inte då studiebesöket inte kommer att vara geografiskt nära.

Erik L. lyfter att de fått en ny utbildningsdirektör, eventuellt en person att bjuda in.

Grupp 3: inget att rapportera.

§11. Rapporter från lekmannarevisorerna

Thomas informerar kort avseende Jönköpings fastighetsutveckling.

Stefan och Astrid informerar om Junehem. Bolagets protokoll ligger i nuläget inte ute på Netpublicator. Där man är lekmannarevisorer ska man ha tillgång till protokoll i Netpublicator. Astrid tog kontakt med Junehem kring detta. De signerade granskningsrapporterna under eftermiddagen och var då nöjda.

Kjell och Britt-Inger informerar att de gjort ett tillägg i SMUAB:s granskningsrapport. Tillägget avser värdering av deras fastigheter. Bolaget borde gjort en marknadsvärdering. Värdering gjordes på deras initiativ internt, men Kjell menar att detta borde gjorts externt för extra trygghet.

Avseende Destination Jönköping noterar Britt-Inger att de gjort förändringar och tagit till sig kritiken.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§12. Rapporter från kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige hölls den 29 februari, Eva och Peter medverkade. Peter noterar att kallelse i Wordformat är bra för anteckningarnas och enkelhetens skull.

Kort diskussion i gruppen kopplat till kommunfullmäktiges korta sammanträden och varför informationsärenden inte presenteras.

Nästa kommunfullmäktige hålls på onsdag nästa vecka (27 mars), Britt-Inger och Astrid ska delta.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§13. Ekonomisk uppföljning revisionen

Den ekonomiska uppföljningen läggs till handlingarna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§14. Övriga ärenden

Sara flaggar för mötet den 10 april kl. 17.30 då det är extremt viktigt att alla är med och uppkopplade. Det blir signering samma kväll. Mötet förväntas ta cirka en timme.

Predisidet har ett beredande möte den 2 april inför mötet den 10 april.

Nästa revisionssammanträde hålls den 17 april.

Mötet avslutas 16:06.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: SARA LARSSON

Date: 4/9/2024 1:20:43 PM

BankID refno: eacc4c32-5c3b-4f70-b97f-825afb39e7f7



Sara Larsson

Signed by: THOMAS SJÖBERG

Date: 4/9/2024 1:38:30 PM

BankID refno: bb72789f-be24-4c4e-b262-b9c651f6c76b



Thomas Sjöberg