

Plats och tid	Digitalt möte, 13.00-15:10		
Beslutande	Kjell Dahlström Sara Larsson Thomas Sjöberg Astrid Johansson Irene Folkevik Erik Lagärde Britt-Inger Leander Björn Westberg Håkan Hakeberg Peter Isoz Stig Wikström Magnus Jungvid		
Frånvarande	Anders Vigortsson		
Öva närvarande	Lena Salomon, PwC Emma Ekstén, PwC Kim Ivarsson, PwC Sofia Persson, PwC		
Utses att justera	Astrid Johansson		
Justeringens plats och tid	Snarast möjligt		
Underskrifter	Sekreterare		§§ 1-17
		Kim Ivarsson	
	Ordförande		
		Kjell Dahlström	
	Justerande		
		Astrid Johansson	

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ	Kommunrevisionen		
Sammanträdesdatum	2022-01-25		
Datum för anslags uppsättande	2022-	Datum för anslags nedtagande	2022-
Underskrift			

Sidan

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------

§ 1 Upprop, val av justerare samt tid och plats för justering	3
§ 2 Anmälningsärenden	4
§ 3 Förrättningar	5
§ 4 Föregående mötesprotokoll	6
§ 5 Jäv enligt reglemente	7
§ 6 Inkomna skrivelser	8
§ 7 projektplaner	9
§ 8 Fortsatt diskussion planering av granskningar för år 2022	10
§ 9 Beslut om granskningar för år 2022	11
§ 10 Kommunstyrelsens svar på granskning	12
§ 11 Omvärldsbevakning	13
§ 12 Rapport från grupperna	14
§ 13 Rapporter från lekmannarevisor	15
§ 14 Rapporter från kommunfullmäktige	16
§ 15 Ekonomisk uppföljning	17
§ 16 Internbudget år 2022	18
§ 17 Övriga ärenden	19

§ 1 Upprop, val av justerare samt tid och plats för justering

Till justerare valdes Astrid Johansson, justering sker snarast möjligt.

Revisorerna beslutar att dagordningen fastställs.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§ 2 Anmälningssärenden

Kim Ivarsson ska avsluta sin anställning på PwC och ersättas av Sofia Persson. Sofia Persson presenterar sig för revisorerna. Kjell Dahlström och Erik Lagärde tackar Kim för ett gott samarbete och önskar honom lycka till i framtiden. Emma Ekstén kommer gå in i rollen som biträdande uppdragsledare när Kim slutar.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§ 3 Förrättningar

Kjell Dahlström, Håkan Hakeberg och Peter Isoz deltog på kommunfullmäktiges sammanträde den 9 december.

Astrid Johansson och Thomas Sjöberg deltog på möte med Junehem AB den 10 december.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§ 4 Föregående mötesprotokoll

Föregående mötesprotokoll från den 7 december läggs med godkännande till handlingarna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§ 5 Frågan om jäv, enligt revisionsreglementet

Kjell Dahlström informerar om att frågan om jäv ska tas upp årligen på revisionens sammanträde utifrån bestämmelserna i revisionsreglementet. Detta har även noterats vid uppföljningen av revisionens interna kontroll år 2021. Ärendet ska tas upp särskilt för att uppmärksamma revisionen på att anmäla jäv under pågående revisionsår om så föreligger och att det är upp till varje revisor att anmäla om jäv.

Revisorerna konstaterar att inget jäv föreligger för närvarande och lägger informationen till handlingarna.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§ 6 Inkomna skrivelser

Inkomna skrivelser finns publicerade i Netpublicator.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§ 7 Förslag till projektplaner

Revisorerna beslutade den 7 december 2021 att utifrån riskanalys inför revisionsåret 2022 ge PwC i uppdrag att ta fram förslag till projektplaner för granskningar.

Lena Salomon presenterar förslag till projektplaner för granskningar enligt nedanstående:

- a. Granskning av hållbarhetsarbetet
- b. Granskning av investeringsprojekt, lekmanrevisionen
- c. Granskning av arbetsmiljö
- d. Uppföljande granskning utredningstider barn och unga
- e. Samlad uppföljande granskning 1
- f. Samlad uppföljande granskning 2
- g. Granskning av markförsäljning, lekmanrevisionen
- h. Granskning av investeringsprocessen

Förändring föreslås för projektplaner gällande årtal i avsnitten tidplan genomgående ändras till 2022 och att projektplan 7b. ändras genom att en mening i bakgrundsavsnittet tas bort. För projektplan 7c. är det av vikt att inkludera hemarbete. Avseende 7h. revideras syftet till att granskningen ska omfattas av tekniska nämnden och kommunstyrelsen.

Auktoriserad revisor bjuds in till sammanträdet i februari för att ge en samlad bild av bolagskoncernen.

Datum för digitala underskrifter av lekmanrevisorernas granskningsrapporter är den 14 mars år 2022 vilket innebär att Lena Salomon ska ha ett undertecknat ex av alla granskningsrapporter senast den 11 mars.

Utöver ovan revisionsplaner ska PwC även ta fram en projektplan gällande intrångstest för Bostads AB Vätterhem och Jönköpings Energi AB.

Revisorerna beslutar att anta föreslagna projektplaner med ovanstående revideringar.

§ 8 Fortsatt diskussion planering av granskningar för år 2022

Revisorerna påbörjade riskanalys och planering av granskningar för revisionsåret 2022 på föregående möte den 7 december 2021.

Grupperna presenterar granskningsförslag för 2022 enligt nedanstående.

Grupp 1

1. Kommunens strategiska arbete med chefsförsörjning och kvalitetssäkring av rekryteringsarbetet
2. Granskning av exploateringsverksamhet
3. Infrastrukturutbyggnad
4. Kommunens arbete för att upptäcka och förhindra välfärdsbrott

Grupp 2

1. Arbetsmiljö
2. Ekonomistyrning IFO
3. Samverkan arbetsmarknadsinsatser
4. Rektors pedagogiska ledarskap
5. LSS-verksamhet

Grupp 3

1. Arbetsmiljö
2. Från markanvisningar till exploateringsavtal
3. Förstudie - Föreningar i mark
4. Klimatanpassningar
5. Uppföljning av granskning föreningsbidrag

§ 9 Beslut om granskningar för år 2022

Revisorerna beslutar att ge PwC i uppdrag att till kommande möte ta fram projektplaner för nedanstående granskningar och förstudier.

- Från markanvisningar till exploateringsavtal
- Förstudie - Föroreningar i mark
- Ekonomistyrning IFO-nämnden
- Samverkan gällande arbetsmarknadsinsatser
- Kommunens strategiska arbete med chefsförsörjning och kvalitetssäkring av rekryteringsarbetet
- Förstudie – förebyggande arbete för att upptäcka och förhindra välfärdsbrott

§ 10 Kommunstyrelsens svar på näringslivsgranskningen och kommentarer från projektledaren på PwC

Kommunstyrelsens har lämnat svar på näringslivsgranskningen vilket bifogats utskicket samt kommentarer från projektledaren på PwC. Revisorerna beslutar att utifrån underlagen upprätta en skrivelse till kommunstyrelsen avseende svaret på genomförd granskning. Skrivelsen behandlas på sammanträdet i februari.

§ 11 Omvärldsbevakning

Kjell Dahlström informerar om bolagisering av verksamhet i syfte att enbart tjäna miljonbelopp på momsersättning från staten. Thomas Sjöberg informerar om LO och Svenskt Näringslivs möte avseende nationell brist på yrkesutbildning.

Kjell informerar om att Jönköpings Rådhus AB redovisar en förbättrad prognos avseende koncernen än vad som tidigare prognosticerat. Vätterhem AB prognostiserar ett förbättrat resultat på grund av reavinst för försäljning. June Avfall AB och Jönköpings Energi redovisar även en förbättrad prognos än tidigare. Bostadsbyggandet ligger i linje med målsättningen till och med kvartal tre.

§ 12 Rapport från grupperna

Grupp 1

Inget i övrigt att tillägga.

Grupp 2

Inget i övrigt att tillägga.

Grupp 3

Inget i övrigt att tillägga.

§ 13 Rapporter från lekmannarevisor

Thomas Sjöberg informerar om möte med Junehem AB.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§ 14 Rapporter från kommunfullmäktige

Peter Isoz informerar om ärenden som behandlades på det senaste fullmäktigemötet. Ett flertal medborgarförslag behandlas. Vidare antogs taxa för avfallshantering samt att det fördes diskussioner om koncernbidrag till Jönköpings Airport.

§ 15 Ekonomisk uppföljning

Kjell Dahlström informerar om ekonomisk uppföljning. Revisionen redovisar en positiv budgetavvikelse främst beroende på avvikelser när det gäller sammanträden, sociala avgifter samt lägre kostnader för utbildningar till följd av pandemin.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§ 16 Internbudget år 2022

Kjell Dahlström informerar om internbudget för år 2022.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§ 17 Övriga ärenden

Inbjudan ReVisionära Arenan år 2022. Kjell Dahlström efterfrågar vilka revisorer som inte kommer att delta på ReVisionära Arenan. Stig Wikström och Magnus Jungvid anmäler att man inte avser att delta men övriga revisorer önskar delta.

Kim Ivarsson, PwC, tackar revisorerna för ett gott samarbete och önskar dem lycka till i det fortsatta arbetet.

Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: Kim Ivarsson

Date: 2022-02-01 10:21:01

BankID refno: 54458031-808f-41d3-82a9-d5e4d76c7b80



Kim Ivarsson

Signed by: ASTRID JOHANSSON

Date: 2022-02-09 11:14:55

BankID refno: 038d8d79-95e8-4f04-80de-3cf3463c6572



Astrid Johansson

Signed by: KJELL DAHLSTRÖM

Date: 2022-02-01 15:49:54

BankID refno: 7ac4abad-4edb-4e92-b8d6-5a12b9ac8f8f



Kjell Dahlström