

Plats och tid                      Telefonmöte, 13.00-15.30

Beslutande                      Kjell Dahlström  
Thomas Sjöberg  
Sara Larsson  
Astrid Johansson  
Björn Westberg  
Britt-Inger Leander  
Erik Lagärde  
Håkan Hakeberg  
Irene Folkevik  
Magnus Jungvid  
Peter Isoz  
Stig Wikström

Frånvarande                      Anders Vigortsson

Öva närvarande                      Lena Salomon, PwC  
Kim Ivarsson, PwC  
Carina Gustafsson, PwC  
Malin Jönsson, PwC § 51  
Jerker Stenqvist, KPMG § 52

Utses att justera

Justeringens plats och tid                      Senast den 28 april 2020

Underskrifter    Sekreterare                      \_\_\_\_\_ § 46-60  
Kim Ivarsson

Ordförande                      \_\_\_\_\_  
Kjell Dahlström

Justerande                      \_\_\_\_\_  
Astrid Johansson

#### ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ                      Kommunrevisionen

Sammanträdesdatum                      2020-04-14

Datum för anslags uppsättande                      2020-04-28

Datum för anslags nedtagande                      2020-05-28

Underskrift                      \_\_\_\_\_

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

|                                                                   | <b>Sidan</b> |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|
| § 46 Upprop, val av justerare samt tid och plats för justering    | <b>3</b>     |
| § 47 Anmälningssärenden                                           | <b>4</b>     |
| § 48 Förrättningar                                                | <b>5</b>     |
| § 49 Föregående mötesprotokoll                                    | <b>6</b>     |
| § 50 Lägesrapport pågående fördjupade granskningar                | <b>7</b>     |
| § 51 Årshjul och upplägg för lekmanrevisionen, Malin Jönsson, PwC | <b>8</b>     |
| § 52 Jerker Stenqvist, auktoriserad revisor, KPMG                 | <b>9</b>     |
| § 53 Reviderat förslag till arbetsordning kommunrevisionen        | <b>10</b>    |
| § 54 Ekonomisk uppföljning t o m mars 2020                        | <b>11</b>    |
| § 55 Omvärldsblad mars 2020                                       | <b>12</b>    |
| § 56 Inkomna skrivelser                                           | <b>13</b>    |
| § 57 Rapport från grupperna                                       | <b>14</b>    |
| § 58 Rapport från Lekmanrevision                                  | <b>15</b>    |
| § 59 Rapport från Kommunfullmäktige                               | <b>16</b>    |
| § 60 Övriga frågor                                                | <b>17</b>    |

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

Kjell Dahlström förklarade mötet öppnat och hälsade alla välkomna.

Till justerare valdes Astrid Johansson, justering sker senast 2020-04-28.

## § 47 Anmälningssärenden

Föreliggande dagordning godkänns med nedanstående anmälningssärenden.

Kommunrevisionens anslagsäskande behandlas under övriga frågor.

Revisorskapet för Samordningsförbundet Södra Vätterbygden ska tillhandahållas av regionen. Astrid Johansson delges beslutet.

Den planerade utbildningsdagen den 26 maj ställs in på grund av Covid -19. Utbildningsdagen ska istället hållas under september, Lena Salomon återkommer med ett lämpligt datum.

Det planerade heldagsmötet den 16 juni skjuts upp och tas i samband med mötet den 1 september. Grupp tre ansvarar för att ta fram förslag till lokal och dagordning. Grupp ett föreslår ett studiebesök hos June Avfall och Miljös anläggning i Tenhult.

Den planerade bolagsdagen som skulle ägt rum 3 april är uppskjuten och kommer att genomföras under år 2021.

Torsdagen 16 april behandlar kommunfullmäktige årsredovisningen för år 2019.

Revisionens presidiums möte med regionens revisorer den 12 maj har även blivit uppskjutet. I dagsläget finns inget nytt datum för sammankomsten fastställt.

## § 48 Förrättningar

Kjell Dahlström, Sara Larsson och Thomas Sjöberg har genomfört träff med kommunfullmäktiges presidium den 3 mars.

Sara Larsson och Britt-Inger Leander deltog på kommunfullmäktiges sammanträde den 19 mars.

Sara Larsson deltog på möte hos Stiftelsen Erik E Karlsons Radio- och Teknikmuseum den 19 mars.

Peter Isoz deltog på möte med Högskolefastigheter i Jönköping AB (HÖFAB) den 25 mars.

Kjell Dahlström och Thomas Sjöberg har deltagit på bolagsstämma hos Jönköpings Rådhus AB den 7 april.

#### **§ 49 Föregående mötesprotokoll och anteckningar**

Föregående mötesprotokoll från 18 mars och 19 mars samt anteckningar läggs med godkännande till handlingarna.

## § 50 Lägesrapport pågående fördjupade granskningar

Lena Salomon redogör för pågående fördjupade granskningar.

Granskning av kommunstyrelsens uppsiktsplikt fortgår enligt tidsplan. Intervjuer genomförs under vecka 16 och vecka 17.

För granskning av det förebyggande arbetet mot mutor och korruption har frågeställningar upprättats i dialog med kontaktrevisor. Intervjuer på förvaltningsnivå är även bokade.

Granskningen av trygghet och studiero i grundskolan har introducerats. Ett urval av grundskolor har genomförts enligt följande, Råslätt F-6, Ljungarum 7-9 samt Landsjöskolan F-6.

För granskning av Individ- och familjeomsorgsnämnden arbete med att få individer som uppbär ekonomiskt bistånd till egen försörjning har ett uppstartsmöte bokats med IFO-chef och områdeschef.

Granskningarna om fordonshantering och lovhantering startar upp först under hösten 2020.

Grupperna ska inför majmötet inkomma med ytterligare fyra förslag på fördjupade granskningar samt uppföljning av tidigare genomförda granskningar. Ett område som nämns är krishantering.

Revisorerna beslutar att lägga informationen till handlingarna.

.

**§ 51 Årshjul och upplägg för lekmanrevisionen, Malin Jönsson,  
PwC**

Malin Jönsson informerar om lekmanrevisionen och årshjul för de aktiviteter som bör ske under året uppdelat på mindre bolag och större bolag.

Revisorerna beslutar att till nästa sammanträde i maj ska en översyn göras av dokumentet så det säkerställs att utsedda lekmanrevisorer i respektive bolag är korrekt och anmälda till Bolagsverket. En inledande instruktion av lekmanrevisorns uppdrag ska även inkluderas. Den slutgiltiga versionen av lekmanrevisionsuppdraget presenteras på sammanträdet i maj.



**§ 52 Jerker Stenqvist, auktoriserad revisor, KPMG redogör för sin roll som auktoriserad revisor i bolagen**

Jerker Stenqvist presenterar sig och informerar om granskningar för lekmannarevisionen. Revisorerna framhåller att det är viktigt att lekmannarevisorn involveras under granskningsåret. Auktoriserad revisor ska återkomma vid de tillfällen som bedöms lämpliga att lekmannarevisorn deltar.

Lena Salomon redogör för den samordning som kommer att ske mellan ansvarig för lekmannarevisionen och vald auktoriserad revisor på KPMG.

### **§ 53 Reviderat förslag till arbetsordning kommunrevisionen**

Ärendet behandlades på förra sammanträdet och de synpunkter som lyftes då har beaktats och dokumentet har reviderats utifrån det. Ytterligare några få förslag på justeringar anges.

Revisorerna beslutar att anta arbetsordningen med föreslagna justeringar att gälla fr o m med dagens datum.

### **§ 54 Ekonomisk uppföljning t o m mars 2020**

Ordförande redogör för den ekonomiska uppföljningen till och med mars 2020.

Redovisningen godkänns och läggs till handlingarna.

## § 55 Omvärldsblad mars 2020

Lena Salomon, PwC går igenom omvärldsbladet för mars 2020. Omvärldsbladet kommer ut varje månad och kommer även att läggas in i Netpublicator. Omvärldsbladet innehåller information enligt nedanstående

- Över 200 kommuner rustar mot coronaviruset.
- Flera kommuner aktiverar krisledning.
- Fler gymnasieelever tar examen inom tre år.
- Sjukfrånvaron fortsätter att minska i kommuner och regioner.
- Förbättrar resultat för kommuner och regioner under 2019.
- Sju av tio kommuner är i akut behov av nya skollokaler.
- Frågor om revisorernas sammanträden.

I övrigt informeras om att äldre- och familjeomsorgsnämnden och individ- och familjeomsorgsnämnden prognostiserar större underskott för 2020.

## § 56 Inkomna skrivelser

Skrivelsen från Samordningsförbundet Södra Vätterbygden anmäls.

## § 57 Rapport från grupperna

### Grupp 1

Inget att tillägga utöver anslagsäskandet inför 2021.

### Grupp 2

Anteckningar från gruppens möte med äldrenämndens presidium och förvaltningsledning finns bifogat. Med anledning av regionens granskning av samverkan gällande utskrivningsklara patienter ska en avstämning göras med regionens revisorer och ett yttrande ska avges. Detta ska dock ske först efter att äldrenämnden fastställt ett svar på revisionsrapporten.

### Grupp 3

Information ges om June Avfall och Miljö.

### **§ 58 Rapport från lekmannarevision**

Information ges om att Jönköpings Airport AB följs upp löpande med anledning av bolagets ekonomiska resultat.

### § 59 Rapport från Kommunfullmäktige

En motion angående slöjförbud behandlades på sammanträdet. I utbildningsförvaltningens tjänsteskrivelse som bifogades ärendet redogjordes att det inte var genomförbart på grund av juridiska skäl. Efter votering avslogs motionen. I övrigt behandlades en arbetsmarknadspolitisk rapport.



## § 60 Övriga frågor

### Anslagsäskande

Ordförande informerar om det anslagsäskande som kommunens revisorers upprättat och som ska överlämna till kommunfullmäktiges presidium som har sitt sammanträde 30 april. Dokumentet, 2020-04-11, är bifogat kallelsen till sammanträdet.

Revisorerna beslutar att godkänna skrivelsen och överlämna den till kommunfullmäktiges presidium.

### Mötesform

Diskussion förs om i vilken form mötena ska hållas framöver med slutsatsen att telefonmöten fortsatt ska hållas fram till sommaren.