

Plats och tid	Telefonmöte, 13.00- 16:05		
Beslutande	Kjell Dahlström Thomas Sjöberg Sara Larsson Anders Vigortsson Astrid Johansson Björn Westberg Britt-Inger Leander Erik Lagärde Håkan Hakeberg Irene Folkevik Magnus Jungvid Peter Isoz Stig Wikström		
Frånvarande			
Öva närvarande	Lena Salomon, PwC Kim Ivarsson, PwC Carina Gustafsson, PwC Lisa Åberg, PwC Johan Fritz, stadsdirektör § 62 Linus Owman, PwC § 67 Marie Lindblad, PwC § 67 Rebecka Hansson, PwC § 69		
Utses att justera	Anders Vigortsson		
Justeringens plats och tid	Senast den 28 maj 2020		
Underskrifter	Sekreterare	_____	§ 61-78
		Kim Ivarsson	
	Ordförande	_____	
		Kjell Dahlström	
	Justerande	_____	
		Anders Vigortsson	

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ	Kommunrevisionen		
Sammanträdesdatum	2020-05-11		
Datum för anslags uppsättande	2020-05-30	Datum för anslags nedtagande	2020-06-30
Underskrift	_____		
Justerandes sign		Utdragsbestyrkande	

	Sidan
§ 61 Upprop, val av justerare samt tid och plats för justering	3
§ 62 Johan Fritz, stadsdirektör i Jönköpings kommun informerar om Covid-19:s effekter på kommunen	4
§ 63 Anmälningsärenden	5
§ 64 Förrättningar	6
§ 65 Föregående mötesprotokoll	7
§ 66 Uppdaterat årshjul och upplägg för lekmanrevisionen	8
§ 67 Diskussion om ytterligare fyra granskningsförslag, fördjupade granskningsprojekt. Diskussion om förslag till uppföljningsgranskning av några granskning genomförda år 2018.	9
§ 68 Arbetsordning	10
§ 69 Presentation av Rebecka Hansson, auktoriserad och certifierad revisor från PwC ansvarig för den finansiella revisionen.	11
§ 70 Omvärldsblad april 2020	12
§ 71 Förslag till planering av kommunrevisionens heldagsmöte den 1 september	13
§ 72 Ekonomisk uppföljning t o m april 2020	14
§ 73 Yttrande över kommunrevisionens granskning av samverkan kring utskrivningsklara patienter	15
§ 74 Inkomna skrivelser	16
§ 75 Rapport från grupperna	17
§ 76 Rapport från Lekmannarevision	18
§ 77 Rapport från Kommunfullmäktige	19
§ 78 Övriga frågor	20

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

Kjell Dahlström förklarade mötet öppnat och hälsade alla välkomna.

Till justerare valdes Anders Vigortsson, justering sker senast 2020-05-28.

§ 62 Information av Johan Fritz, stadsdirektör i Jönköpings kommun, om Covid-19:s effekter på kommunen

Johan Fritz informerar om hur kommunledning och krisledning hanterat och agerat under Covidpandemin. Krisledningsstaben erhåller regelbunden information från verksamheterna för kunna följa pandemins påverkan på verksamheterna. Krisledningsstaben har haft presskonferenser en gång i veckan med utgångspunkten att ha ett kommunikativt förhållningssätt mot allmänheten.

Vidare redogörs för rådande läge gällande smittspridningen inom verksamheterna och rutinerna för hantering av uppkomna fall. Planering och fördelning av materiel och skyddsutrustning redogörs också för.

Snabbutbildningsinsatser med inriktning mot äldreomsorg har upprättats. Gymnasieutbildningar och vuxenutbildningar har kunnat ställa om till digital undervisning utan komplikationer. Vissa verksamheter inom tekniska och kultur och fritid märker av ett intäktsbortfall. Input ges även om hur de kommunala bolagen påverkats av pandemin.

Den övergripande ekonomin påverkas av minskade skatteintäkter vilket kommer att innebära att besparingsåtgärder behöver vidtas längre fram. För vissa delar av verksamheten kan kommunen ansöka om de specifika bidrag som staten ger under Covid-19 krisen men för andra delar som t ex ökade kostnader för försörjningsstöd täcks detta inte av statsbidragen.

§ 63 Anmälningssärenden

Förfrågan om den primärkommunala revisorskonferensen behandlas under övriga ärenden.

Kommunfullmäktige ska behandla revidering av revisionens reglemente den 13 maj.

Den 30 april hade revisionens presidium möte med kommunfullmäktiges presidium angående anslagsäskande.

Revisionsberättelsen behandlades under kommunfullmäktiges sammanträde den 16 april.

På kommunstyrelsens sammanträde den 11 maj behandlas kommunstyrelsens uppsiktspflicht över bolagens verksamhet 2019.

§ 64 Förrättningar

Den 16 april deltog Kjell Dahlström och Thomas Sjöberg på hela kommunfullmäktiges sammanträde. Peter Isoz deltog i två timmar.

Den 30 april träffade revisionens presidium Thomas Sjöberg, Sara Larsson och Kjell Dahlström kommunfullmäktiges presidium.

§ 65 Föregående mötesprotokoll och anteckningar

Föregående mötesprotokoll från den 14 april samt anteckningar läggs med godkännande till handlingarna.

§ 66 Uppdaterat årshjul och upplägg för lekmannarevisionen

Årshjulet för lekmannarevisionen som behandlades på föregående sammanträde följs upp. De behov av justeringar som gjordes då har nu åtgärdats. Bland annat har en översyn av ansvariga lekmannarevisorer genomförts samt att den inledande texten har uppdaterats.

Dotterbolagen till Jönköpings Energi AB ska, efter att ansvarig revisor avsagt sig uppdragen, justeras ytterligare med av kommunfullmäktige utsedd lekmannarevisor.

§ 67 Diskussion om ytterligare fyra granskningsförslag, fördjupade granskningsprojekt. Diskussion om förslag till uppföljningsgranskning av granskningar genomförda år 2018.

Linus Owman, PwC, redogör för projektplan och granskning av krisberedskap som är bifogad handlingarna till detta sammanträde.

Grupp två redogör för att tidigare beslutad granskning om trygghet och studiero är pausad då Skolinspektionen genomfört en liknande tillsyn nyligen. Revisorerna föreslås därmed avvakta till nämndens svar på Skolinspektionens tillsyn erhållits och därefter ta beslut om granskningen ska verkställas. Istället presenteras ett förslag till granskning av statsbidrag inom skolområdet. Projektplan för denna granskning ska tas fram till junisammanträdet. Gruppen ger även PwC i uppdrag att ta fram ett förslag på område för granskning av social omsorg till nästa sammanträde.

Grupp tre lägger fram förslag om att granska hanteringen av verksamhetslokaler inom tekniska nämndens verksamhetsområde.

De förslag på uppföljningar av tidigare granskningar som presenteras gäller

- Extern medfinansiering och internationalisering
- Granskning av upphandlingsprocessen samt
- Granskning av tillsynsarbetet inom miljö och hälsoskydd.

PwC uppdras att till junimötet ta fram en samlad projektplan för dessa uppföljningsgranskningar.

Revisorerna beslutar:

- Projektplan för granskning av krisberedskap antas.
- Att pausa pågående granskning gällande trygghet och studiero, i väntan på nämndens svar till Skolinspektionen erhållits.
- PwC uppdras att presentera projektplan för granskning av statsbidrag på nästkommande sammanträde. Grupp två ska även återkomma med förslag på granskning inom social omsorg.
- PwC uppdras att presentera projektplan för granskning av tekniska nämndens verksamhetslokaler.
- Grupp två och grupp tre uppdras återkomma med förslag på ytterligare uppföljningar av tidigare granskningar.

§ 68 Arbetsordning

Revisorernas arbetsordning som behandlats på tidigare sammanträden presenteras. Björn Westberg föreslår ytterligare justeringar.

Lena Salomon noterar föreslagna justeringar och skickar dem till Björn Westberg för genomgång innan sammanträdet den 16 juni.

Redovisningen godkänns och läggs till handlingarna.

§ 69 Presentation av Rebecka Hansson, auktoriserad och certifierad revisor från PwC ansvarig för den finansiella revisionen.

Rebecka Hansson, auktoriserad och certifierad revisor från PwC och ansvarig för den finansiella revisionen, presenterar sig och planeringen för den finansiella revisionen.

§ 70 Omvärldsblad april 2020

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

- Kommunerna där arbetslösheten ökar mest
- Stor oro när kommuner inte informerar om Corona på boenden
- Allt fler orosanmälningar om unga i riskzonen under 2019
- Förslag för ökad likvärdighet i skolan riskerar att leda till ökad statlig byråkrati
- Drygt 40 000 har förtroendeuppdrag i kommunsektorn
- Miljardnota för kommunernas säkerhetstjänster
- SVT avslöjar: Kommunernas intresseorganisation fick myndigheter att tona ned munskyddskrav
- Nytt kompetens- och omställningsavtal för välfärden

Ytterligare information delges om kvartalsrapport för bostadsbyggande i Jönköpings kommun. I kommunen finns ett mål om att påbörja byggandet av minst 1000 bostäder per år. Under 2019 uppnåddes 799 och för första kvartalet 2020 har byggnation påbörjats av 233 bostäder.

**§ 71 Förslag till planering av kommunrevisionens heldagsmöte
den 1 september**

Peter Isoz informerar om revisionens planering för heldagsmöte den 1 september. Mötet föreslås innehålla ett studiebesök i deponin i Tenhult och därefter lunch och revisionsmöte på Hotell Taberg.

Ytterligare förslag på ärenden att behandla under dagen föreslås vara kollektivtrafik och kommunikationer samt bostadsbyggandet.

Gruppen tre återkommer den 16 juni med slutgiltigt förslag till upplägg av planeringsdagen.

§ 72 Ekonomisk uppföljning t o m april 2020

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

Redovisningen godkänns och läggs till handlingarna.

§ 73 Yttrande över kommunrevisionens granskning av samverkan kring utskrivningsklara patienter

Erik Lagärde presenterar skrivelsen. Ytterligare förslag på tillägg anges vara:

- Granskningen visar på att den kommunala huvudmannen inte självständigt kan hämta ut viktigt vårdstatistik utan begäran först måste göras till Region Jönköpings Län.
- Samma förhållande gäller också för access till det digitala systemet Cosmic vid hantering av patientjournaler.
- Revisionen rekommenderar huvudmännen till fortsatt utveckling av samverkan inom nämnda områden för mer optimerad verksamhet för patientens bästa.

Revisionen beslutar att anta skrivelsen med föreslagna tillägg och översända den till Region Jönköping.

§ 74 Inkomna skrivelser

Inkomna skrivelser finns tillgängliga i Netpublicator.

§ 75 Rapport från grupperna

Grupp 1

Inget att tillägga.

Grupp 2

Inget att tillägga.

Grupp 3

Information om outnyttjade investeringar lyfts.

§ 76 Rapport från lekmannarevision

Ingen rapportering görs.

§ 77 Rapport från Kommunfullmäktige

Information delges om kommunfullmäktiges senaste sammanträde.

§ 78 Övriga frågor

Utbildningsdagen den 26 maj flyttas till den 10 september.

Primärkommunala revisorskonferensen har inte kunnat genomföras under 2019 eller 2020. Jönköping har blivit tillfrågad att vara värd 2021. Frågan bordläggs till nästa sammanträde den 16 juni. Uppdras åt PwC att efterhöra med någon kommun som anordnat konferensen nyligen för att få en kostnadsbild av ett sådant arrangemang.

Uppdras åt PwC att upprätta ett svar till kommunfullmäktige gällande revisor för Samordningsförbundet Södra Vätterbygden. Av svaret ska framgå att Jönköpings kommuns revisorer inte har någon erinran utöver att Irene Folkevik kvarstår som revisorssuppleant och att Astrid Johansson har sedan tidigare av sagt sig uppdraget som revisor.