



Plats Kommunhuset Fjugesta - Sammanträdesrummet Multen
Tid 09:00

Beslutande **Ledamöter**
Caroline Elfors (M) (ordförande)
Peter Strömberg (M) (vice ordförande)
Mikael Bergdahl (S) (2:e vice ordförande)
Caroline Carlvier (M)
Joel Olsson (KD)
Kerstin Leijonborg (FL)
Margareta Carlsson (V)
Berth Falk (S)
Annica Zetterholm (C)
Thomas Kullberg (C)
Diana Steen (L)
Fredrik Medin (-)
Pia Frohman (MP) ersätter Christina Kareliussen (S)

Ej beslutande **Ersättare**
Harriet Östgren (M)
Stefan Elfors (-)
Astrid Söderquist (C)
Övriga
Åse Friberg (Kommunchef)
Susanna Göransdotter (Kanslichef)
River Gunnarsson (KD) (Politisk lärling)

Protokollet innehåller paragraferna §140

Underskrifter **Ordförande**
Caroline Elfors (M)
Justerare
Mikael Bergdahl (S)
Sekreterare
Susanna Göransdotter

§140

Dnr:KS 26-1083

Granskning av kommunrevisionens styrning, planering och administrativa förutsättningar

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktiges presidium har genomfört en översiktlig granskning av kommunrevisionens styrning, planering och administrativa förutsättningar. Granskningen har i tillämpliga delar utgått från samma typer av frågeområden som revisionen själv använder vid sin grundläggande granskning av kommunens nämnder. Syftet har varit att bedöma om revisionens egen verksamhet har tydliga och ändamålsenliga arbetsformer.

Granskningen visar att kommunrevisionen har etablerade och i huvudsak ändamålsenliga arbetssätt för risk- och väsentlighetsanalys, revisionsplanering, ekonomisk uppföljning, beslut om granskningsinsatser samt uppföljning av genomförda granskningar. Revisorerna framstår också som de faktiska beslutsfattarna i förhållande till det sakkunniga biträdet.

Samtidigt har granskningen identifierat ett antal utvecklingsområden. Det finns behov av en tydligare dokumenterad hantering av risker i revisionens egen verksamhet, ett begränsat antal uppföljningsbara mål samt tydligare rutiner för dokument- och informationshantering. Den mest konkreta bristen gäller användningen av privata e-postkonton i revisionsarbetet. Eftersom revisionen är en myndighet och omfattas av offentlighetsprincipen behöver revisionens digitala arbetsmiljö säkerställa spårbarhet, informationssäkerhet, arkivering och möjligheten att hantera allmänna handlingar.

Granskningen visar även att framtida upphandling och avtalsuppföljning av sakkunnigt biträde bör innehålla tydligare krav på informationssäkerhet som omfattar all relevant information, och inte enbart personuppgifter.

Mot denna bakgrund lämnas fem rekommendationer till kommunrevisionen avseende egen riskanalys, uppföljningsbara mål, dokument- och beslutshantering, kommunal digital arbetsmiljö samt informationssäkerhet vid användning av sakkunnigt biträde.

Beslutsunderlag

- Beslutsunderlag - Granskning av kommunrevisionens styrning, planering och administrativa förutsättningar (180190)
- Rapport - Kommunfullmäktiges presidiums granskning av revisionen (180189)
- §116 KSAU Granskning av kommunrevisionens styrning, planering och administrativa förutsättningar (KS 26-1083-1)



Förslag till beslut

Kommunfullmäktige:

1. godkänner rapporten *Granskning av kommunrevisionens styrning, planering och administrativa förutsättningar*,
2. överlämnar rapporten till kommunrevisionen för kännedom och fortsatt hantering,
3. uppdrar åt kommunrevisionen att beakta de rekommendationer som lämnas i rapporten i det fortsatta utvecklingsarbetet.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

-Paragrafen är justerad-