



Plats Trollkarlen, Kommunhuset i Fjugesta
Tid 15:00

Beslutande **Ledamöter**
Caroline Elfors (M) (ordförande)
Peter Strömberg (M) (vice ordförande)
Mikael Bergdahl (S) (2:e vice ordförande)
Kerstin Leijonborg (FL)
Annica Zetterholm (C)

Övriga
Åse Friberg (Kommunchef)
Susanna Göransdotter (Kanslichef)
Anna Bilock (Ekonomichef)

Protokollet innehåller paragraferna §116

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

§116**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 beslutshandling, kommunal digital arbetsmiljö samt informationssäkerhet vid användning av sakkunnigt biträde.

Beslutsunderlag

- Rapport - Kommunfullmäktiges presidiums granskning av revisionen (180189)
- Beslutsunderlag - Granskning av kommunrevisionens styrning, planering och administrativa förutsättningar (180190)



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 arbetsutskotts förslag till beslut

Enligt förslag till beslut.

-Paragrafen är justerad-