



Protokoll

| | |
|----------------------|---------------------------|
| Sammanträdestid | 2024-11-27 kl 13:30-16:45 |
| Plats | KC Triangeln 1 |
| Utses att justera | Åke Christiansson (M) |
| Justeringen | 2024-11-29 |
| Protokollet omfattar | §§128-141 |

| | | | |
|----------------------|-------------|--------------------------------|-------|
| Underskrifter | Sekreterare | Christin Menander | |
| | Ordförande | Kent Andersson (S) | |
| | Justerande | Åke Christiansson (M) | |

Beslutande ledamöter

Kent Andersson (S) (Ordförande)

Åke Christiansson (M) (Vice ordförande)

Pia Landgren (S)

Claes Forsberg Carlsson (S)

Inger Lindbom Leite (S)

Berit Sjövall (M)

Christer Ekelund (M)

Göran Hellberg (V)

Anneli Philipson (V)

Jan Danielsson (SD)

Mats Planell (SD)

Ann Karin Gillberg (MP)

Per Håkan Linné (L)

Övriga närvarande

Ann-Mari Ek (revisionsdirektör)

Christin Menander (nämndsekreterare)

Martin Andersson (sakkunnig) §§128-134

Liz Gard (KPMG) §131

Lovisa Edvardsson (KPMG) §131

ÄRENDELISTA

| | |
|------|--|
| §128 | Upprop och val av justerare samt tid för justering |
| §129 | Fastställande av dagens föredragningslista |
| §130 | Revisorskollegiets och arbetsutskottets protokoll 2024 |
| §131 | Förebyggande arbete mot korruption |
| §132 | Hanteringen av skolfrånvaro |
| §133 | Utförande av hemtjänst |
| §134 | Färdtjänsten |
| §135 | Rapportering från styrgrupper och lekmannarevisorer |
| §136 | Remiss - Plan för arbetet mot afrofobi och antisvart rasism |
| §137 | Remiss - Kommuners och regioners grundläggande beredskap inför kris och krig (SOU 2024:65) |
| §138 | Revisionssamverkan i Skåne 2025 |
| §139 | Anmälan om inkomna, upprättade och avgående skrivelser 2024 |
| §140 | Uppföljning av revisionsplan 2024 |
| §141 | Revisionsdirektören informerar 2024 |

§ 128 Upprop och val av justerare samt tid för justering

Beslut

1. Revisorskollegiet utser Åke Christiansson (M) att justera protokollet den 29 november klockan 09.00.

§ 129 Fastställande av dagens föredragningslista

Beslut

1. Revisorskollegiet fastställer föredragningslistan.

§ 130 Revisorskollegiets och arbetsutskottets protokoll 2024

SR-2024-25

Sammanfattning

Föregående protokoll från revisorskollegiets och revisorskollegiets arbetsutskotts sammanträden.

Beslut

1. Revisorskollegiet lägger protokollen från revisorskollegiets sammanträde 2024-10-23 och från arbetsutskottets sammanträde 2024-11-22 till handlingarna.

Beslutsunderlag

- Protokoll KOLL 2024-10-23
- Protokoll KOLL AU 2024-11-22

§ 131 Förebyggande arbete mot korruption

SR-2024-84

Sammanfattning

Liz Gard och Lovisa Edvardsson från KPMG informerar om granskningen av det förebyggande arbetet mot korruption.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen, tekniska nämnden och servicenämnden har säkerställt en tillräcklig intern kontroll för att förebygga, upptäcka och hantera korruption.

Beslut

1. Revisorskollegiet godkänner rapporten och missivet efter en mindre justering.
2. Revisorskollegiet översänder rapporten och missivet till kommunstyrelsen, servicenämnden och tekniska nämnden för yttrande senast 2025-03-06. Av yttrandet ska framgå vilka åtgärder styrelsen och nämnderna avser att vidta med anledning av de bedömningar och rekommendationer som framgår av rapporten. Det ska även framgå när åtgärderna senast ska vara genomförda. Ett uppföljande yttrande ska inkomma senast 2025-12-05.
3. Revisorskollegiet översänder rapporten för kännedom till kommunfullmäktige.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen
Servicenämnden
Tekniska nämnden
Kommunfullmäktige

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 241127 Förebyggande arbete mot korruption
- RAPP KOLL 241127 Förebyggande arbete mot korruption
- MISSIV KOLL 241127 Förebyggande arbete mot korruption

§ 132 Hanteringen av skolfrånvaro

SR-2023-53

Sammanfattning

Återrapportering av uppföljande yttrande från grundskolenämnden över granskningen av nämndens hantering av skolfrånvaro.

Beslut

1. Revisorskollegiet föreslås besluta att lägga det uppföljande yttrandet från grundskolenämnden över granskningen av skolfrånvaro till handlingarna.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 2024-11-27 Yttrande 2 Hantering av skolfrånvaro
- Grundskolenämndens uppföljande yttrande över granskning av hantering av skolfrånvaro, SR-2023-53.
- Protokollsutdrag GRN 2024-09-23 §136 Grundskolenämndens uppföljande yttrande över granskning av hantering av skolfrånvaro, SR-2023-53.

§ 133 Utförande av hemtjänst

SR-2023-45

Sammanfattning

Återrapportering av uppföljande yttrande från hälsa-, vård- och omsorgsnämnden över granskningen av utförande av hemtjänst.

Beslut

1. Revisorskollegiet lägger uppföljande yttrandet från hälsa-, vård- och omsorgsnämnden över granskningen av utförande av hemtjänst till handlingarna.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 241127 Yttrande 2 Utförande av hemtjänst
- Hälsa-, vård- och omsorgsnämndens uppföljande yttrande över granskningen av utförande av hemtjänst SR-2023-45
- Protokollsutdrag HVON 2024-10-24 §105 Hälsa-, vård- och omsorgsnämndens uppföljande yttrande över granskning av utförande av hemtjänst, SR-2023-45. Särskilt yttrande (C) + (M), särskilt yttrande (SD).

§ 134 Färdtjänsten

SR-2024-36

Sammanfattning

Återrapportering av yttranden från servicenämnden och tekniska nämnden över granskningen avseende färdtjänsten.

Beslut

1. Revisorskollegiet lägger yttrandena från servicenämnden och tekniska nämnden över granskningen av färdtjänst till handlingarna.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 241127 Yttrande 1 färdtjänsten
- Servicenämndens yttrande över den fördjupade granskningen av färdtjänsten SR-2024-36
- Protokollsutdrag SN 2024-10-22 §86 Servicenämndens yttrande över granskning av färdtjänsten, SR-2024-36.
- Tekniska nämndens yttrande över granskning av färdtjänsten SR-2024-36
- Protokollsutdrag TN 2024-10-22 §216 Tekniska nämndens yttrande över granskning av färdtjänsten, SR-2024-36

§ 135 Rapportering från styrgrupper och lekmannarevisorer

Sammanfattning

Informeras från höstmöten i styrgrupperna KS, SKOLA och OMSORG.

Informeras från lekmannarevisorerna i Malmö Stadshus AB, MKB Fastighets AB, Malmö kommuns Parkerings AB, Parkeringsövervakning i Malmö AB, Boplats Syd AB, Malmö Leasing AB, Minc i Sverige AB, Malmö Stadsteater AB, Malmö Live konserthus AB, Sydsånes avfallsaktiebolag SYSAV, Sydvatten AB, Sweden Water Research AB, Kommunassurans Försäkrings AB och Medeon AB.

Informeras från revisorerna i stiftelsen Malmö Sommargårdar och i det finansiella samordningsförbundet Finsam.

Beslut

1. Revisorskollegiet godkänner informationen från styrgrupperna.
2. Revisorskollegiet godkänner informationen från lekmannarevisorerna i de kommunala bolagen.
3. Revisorskollegiet godkänner informationen från revisorerna i stiftelse och finansiellt samordningsförbund.

§ 136 Remiss - Plan för arbetet mot afrofobi och antisvart rasism

SR-2024-175

Sammanfattning

Inkommen remiss gällande plan för arbetet mot afrofobi och antisvart rasism.

Beslut

1. Revisorskollegiet avstår från att yttra sig över remissen ”Plan för arbetet mot afrofobi och antisvart rasism”.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 2024-11-27 Remiss - Plan för arbetet mot afrofobi och antisvart rasism
- Bilaga Remissversion - Plan för arbetet mot afrofobi och antisvart rasism
- Protokollsutdrag KSAU 2024-10-28 §503 Plan för arbetet mot afrofobi och antisvart rasism; nu fråga om remiss

§ 137 Remiss - Kommuners och regioners grundläggande beredskap inför kris och krig (SOU 2024:65)

SR-2024-182

Sammanfattning

Inkommen remiss gällande kommuners och regioners grundläggande beredskap inför kris och krig.

Beslut

1. Revisorskollegiet avstår från att yttra sig över remissen ”Kommuners och regioners grundläggande beredskap inför kris och krig”.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 2024-11-27 Remiss Förvarsdepartementet - Kommuners och regioners grundläggande beredskap inför kris och krig (SOU 2024:65)
- Korrigerat Följebrev Remiss Förvarsdepartementet - Kommuners och regioners grundläggande beredskap inför kris och krig
- Inbjudan till Remisskonferens kommunernas grundläggande beredskap inför kris och krig
- Kommuners och regioners grundläggande beredskap inför kris och krig (SOU 2024:65)
- Remiss Förvarsdepartementet - Kommuners och regioners grundläggande beredskap inför kris och krig (SOU 2024:65)

§ 138 Revisionssamverkan i Skåne 2025

SR-2024-181

Sammanfattning

Inkommen inbjudan från styrgruppen för revisionssamverkan i Skåne om gemensam granskning under 2025.

Beslut

1. Revisorskollegiet deltar i gemensam granskning under 2025 avseende uppföljning av granskningen ”Effekter av avtalet om ansvarsfördelning och utveckling avseende hälso- och sjukvården i Skåne”.

Beslutet skickas till

Region Skånes revision

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 2024-11-27 Revisionssamverkan i Skåne 2025
- Informationsbrev från styrgruppen för revisionssamverkan
- RAPP Effekter av avtalet om ansvarsfördelning och utveckling avseende hälso- och sjukvården i Skåne

§ 139 Anmälan om inkomna, upprättade och avgående skrivelser 2024

SR-2024-27

Sammanfattning

Anmälan om inkomna, upprättade och avgående skrivelser till revisorskollegiet.

Beslut

1. Revisorskollegiet godkänner redovisningen av inkomna, upprättade och avgående skrivelser.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 2024-11-27 Anmälan om inkomna, upprättade och avgående skrivelser 2024
- SR-2024-141 Bilaga Föreskrifter för avfallshantering 2025
- SR-2024-141 Bilaga Kretsloppsplan 2021-2030
- SR-2024-141 Följebrev förvaltningsremiss - Samrådsförslag för revidering av Renhållningsordning 2021-2030
- SR-2024-141 SVAR på förvaltningsremiss - Samrådsförslag för revidering av Renhållningsordning 2021-2030
- SR-2024-154 Forum för demokrati och mänskliga rättigheter - Rapport 8 Områdesbaserad dialog
- SR-2024-154 Protokollsutdrag KS 2024-09-11 §220 Forum för demokrati och mänskliga rättigheter - Rapport 8
- SR-2024-154 Tjänsteskrivelse KS 2024-09-11 Forum för demokrati och mänskliga rättigheter - Rapport 8
- SR-2014-156 Tjänsteskrivelse KF 2024-09-26 Uppdrag budget 2023-Definiera o starta ett långsiktigt o strategiskt områdeslyft i Malmös
- SR-2024-156 Protokollsutdrag KS 2024-09-11 §220 Forum för demokrati och mänskliga rättigheter
- SR-2024-157 Epost synpunkt från privatperson gällande folkbokföring Malmö boende Danmark
- SR-2024-158 Epost Tips från privatperson om Malmöinitiativ Tomma lokaler måste sammanställas i en lista
- SR-2024-160 Epost Synpunkt från privatperson gällande stängning av kommunala skolor i Malmö och nybyggda skolor i Vellinge kommun
- SR-2024-161 Epost Synpunkt från privatperson gällande studiedagar och prao för årskurs 8
- SR-2024-163 Epost Synpunkt från privatperson med förfrågan om länkar, lagar och riktlinjer kring några av Malmös enorma byggprojekt
- SR-2024-165 Epost Synpunkter gällande informationsglapp kring konstnärinnan Lenke Rothman som överlevande judinna
- SR-2024-166 Epost begäran av allmänna handlingar gällande beslut om varningm avstängning, uppsägning av kommunanställda vid misskötsel

- SR-2024-167 Epost Synpunkt Översyn klagomålshantering grundskoleförvaltningen
- SR-2024-169 Epost synpunkt ang avstämning och de så kallade akutskolorna i grundskolan
- SR-2024-171 Meddelande - Protokoll över inspektion av kommunens överförmyndarverksamhet, till revisorerna för kännedom
- SR-2024-171 Frågor inför Länsstyrelsens inspektion över överförmyndarnämnden i Malmö stad 2024
- SR-2024-171 Protokoll fört vid inspektion av Överförmyndarnämnden i Malmö kommun den 26 september 2024
- SR-2024-172 Epost fråga från privatperson gällande libanesisk kulturförening
- SR-2024-176 Tjänsteskrivelse AGU 2024-10-22 Riktlinjer för bisysslor
- SR-2024-176 Riktlinjer för bisysslor i Malmö stad
- SR-2024-176 Protokollsutdrag AGU 2024-10-22 §31 Riktlinjer för bisysslor
- SR-2024-179 Epost Synpunkt från privatperson gällande silorna in Limhamn och utbyggnad av Hyllie
- SR-2024-180 Epost Synpunkt från privatperson gällande skolor i Malmö och Vellinge

§ 140 Uppföljning av revisionsplan 2024

SR-2024-24

Sammanfattning

Informeras om status för de fördjupade granskningarna i revisionsplanen för 2024.

Avrapporteringen av granskningen avseende IT-säkerhet är senarelagd från december till januari på grund av fördröjning av ett phishingtest. Totalt fem fördjupade granskningar kommer att avrapporteras på revisorskollegiets januarisammanträde.

Revisorskollegiets arbetsutskott beslutade 2024-11-22 att föreslå revisorskollegiet besluta att revisorskollegiets sammanträde den 29 januari 2025 startar klockan 13.00.

Beslut

1. Revisorskollegiet godkänner informationen.
2. Revisorskollegiet ändrar starttiden för revisorskollegiets sammanträde 2025-01-29 till klockan 12.30.

Beslutsunderlag

- Uppföljning revisionsplan 2024 KOLL 2024-11-27

§ 141 Revisionsdirektören informerar 2024

SR-2024-23

Sammanfattning

Revisionsdirektören informerar om

- Programmet för revisorskollegiets planeringskonferens
- Riskanalysunderlaget delas ut inför planeringskonferensen
- Malmö stads budget 2025
- Starevs årskonferens 2025
- Nya chefer i Malmö stad
- Sammanställning över boksluts- och slutrevisionsmöten delas ut

Beslut

1. Revisorskollegiet lägger informationen till handlingarna.