



Protokoll

Sammanträdestid	2019-04-24 kl. 10:00-11:45
Plats	Möllevången 3-4
Beslutande ledamöter	Kent Andersson (S) (Ordförande) Per Lilja (M) (Vice ordförande) Pia Landgren (S) (Revisor) Claes Forsberg Carlsson (S) (Revisor) Cecilia Lind (S) (Revisor) Göran Hellberg (V) (Revisor) Åke Christiansson (M) (Revisor) Berit Sjövall (M) (Revisor) Rune Andersson (L) (Revisor) Jan Danielsson (SD) (Revisor) Ulf Axel Olof Hägg (SD) (Revisor)
Övriga närvarande	Ann-Mari Ek (revisionsdirektör) Christin Menander (sekreterare) Maria Stellingern Ernblad (digitaliseringschef) §48 Erik Mogård (sakkunnig revisor) §§42-48 Sofia Blixtberg (sakkunnig revisor) §49
Utses att justera	Per Lilja (M)
Justeringen	2019-04-29
Protokollet omfattar	§§42-52

Underskrifter

Sekreterare	
	Christin Menander	
Ordförande
	Kent Andersson (S)	
Justerande
	Per Lilja (M)	

ÄRENDELISTA

- §42 Upprop och val av justerare samt tid för justering
- §43 Fastställande av dagens föredragningslista
- §44 Revisorskollegiets och arbetsutskottets protokoll 2019
- §45 Anmälan om delegationsbeslut 2019
- §46 Rapportering från styrgrupper och lekmanarevisorer
- §47 Arbetsordning för revisorskollegiet mandatperioden 2019-2022
- §48 Information om det digitala Malmö
- §49 Remiss: Program för att motverka hemlöshet
- §50 Inbjudan till utbildning- och erfarenhetsutbyte i Helsingborg 2019
- §51 Anmälan om inkomna, upprättade och avgående skrivelser
- §52 Revisionsdirektören informerar

§ 42 Upprop och val av justerare samt tid för justering

Beslut

1. Revisorskollegiet utser Per Lilja (M) att justera protokollet den 29 april klockan 14.00.

Paragrafen är justerad

§ 43 Fastställande av dagens föredragningslista

Beslut

1. Revisorskollegiet fastställer föredragningslistan.

Paragrafen är justerad

§ 44 Revisorskollegiets och arbetsutskottets protokoll 2019

SR-2019-7

Sammanfattning

Föregående protokoll från revisorskollegiets och revisorskollegiets arbetsutskotts sammanträden.

Beslut

1. Revisorskollegiet lägger protokollen från revisorskollegiets sammanträde 2019-03-20 och 2019-04-10 samt från arbetsutskottets sammanträde 2019-04-08 och 2019-04-17 till handlingarna.

Beslutsunderlag

- Revisorskollegiets protokoll KOLL 190320
- Revisorskollegiets protokoll KOLL 190410
- Revisorskollegiets arbetsutskott protokoll 190408
- Revisorskollegiets arbetsutskotts protokoll 190417

Paragrafen är justerad

§ 45 Anmälan om delegationsbeslut 2019

SR-2019-1

Sammanfattning

Beslut som fattats med stöd av delegation anmäls till revisorskollegiet och redovisas på nästa kollegiesammanträde.

Revisionsdirektören anmäler tre beslut som gäller begäran om registerutdrag. Svar har skickats om att det inte finns någon information registrerad om personerna i Stadsrevisionens register.

Revisionskontorets avtal med Avonova Hälsa AB gällande företagshälsovårdstjänster har förlängts till 2020-09-30. Det finns ingen möjlighet att förlänga avtalet ytterligare så arbetet har redan påbörjats för en ny upphandling av företagshälsovårdstjänster.

Visstidsanställningen för Stadsrevisionens administrativa assistent har förlängts med sex månader till 2019-11-30.

Beslut

- 1.Revisorskollegiet godkänner redovisningen av delegerade beslut.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 190424 Anmälan om delegationsbeslut

Paragrafen är justerad

§ 46 Rapportering från styrgrupper och lekmannarevisorer

Sammanfattning

Information från revisorskollegiets presidiums möte med kommunfullmäktiges presidium. Revisorskollegiets ordförande Sten Dahlvid och vice ordförande Per Lilja, för mandatperioden 2015-2018, överlämnade revisionsberättelse 2018, skrivelsen Iakttagelser och synpunkter samt Årsredogörelse 2018.

Revisorskollegiets ordförande Kent Andersson och vice ordförande Per Lilja informerade om revisionsplan 2019. Vid nästa presidiummöte kommer revisorskollegiets budgetskrivelse 2020 att överlämnas.

Beslut

1. Revisorskollegiet godkänner informationen från revisorskollegiets presidiums möte med kommunfullmäktiges presidium.

Paragrafen är justerad

§ 47 Arbetsordning för revisorskollegiet mandatperioden 2019-2022

SR-2019-26

Sammanfattning

Revisorernas verksamhet regleras i lag och i det av kommunfullmäktige beslutade reglementet för revisorskollegiet. Utöver det som föreskrivs om revisorerna i lag eller annan författning samt reglementet gäller denna arbetsordning. Verksamheten regleras även i SKL:s skrift ”God revisionssed”.

Enligt god revisionssed i kommunal verksamhet utarbetar revisorerna effektiva och tydliga arbetsformer som dokumenteras i en arbetsordning för det löpande arbetet. Arbetsordningen behandlar revisorskollegiets inre arbetsformer och förhållningssätt och är således ett komplement till reglementet och den årliga revisionsplanen.

I arbetsordningen regleras ordförandens och vice ordförandes roll, revisorernas arbetssätt inom revisorsgruppen, revisorernas kommunikation, revisorernas sakkunniga stöd, revisorernas samverkan med andra revisorer, revisorernas offentlighetsfrågor och dokumentation, revisorernas ekonomi, administration och rutiner, revisorernas kompetensutveckling och nätverkskontakter, revisorernas kvalitetssäkring samt revisorernas tidsplanering.

Mindre justeringar korrigeras i förslaget till arbetsordning för revisorskollegiet mandatperioden 2019-2022.

Beslut

- 1.Revisorskollegiet antar *Arbetsordning för revisorskollegiet mandatperioden 2019-2022*.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 190424 Arbetsordning för revisorskollegiet mandatperioden 2019-2022
- skl-pm-arbetsordning-revisorer-2011
- Revisorskollegiets arbetsordning KOLL 190424

Paragrafen är justerad

§ 48 Information om det digitala Malmö

Sammanfattning

Digitaliseringschef Maria Stelling Ernblad informerar om enheten för digital utveckling på stadskontoret som ansvarar för malmo.se, intranätet komin, servicetjänster och e-tjänster i Malmö stad samt beställningen av stadens kontaktcenter. Enheten arbetar efter dokumentet "Det digitala Malmö - program för Malmö stads digitalisering 2017-2022" som antogs av kommunfullmäktige 170323. På enheten arbetar totalt 13 tjänstepersoner.

Paragrafen är justerad

§ 49 Remiss: Program för att motverka hemlöshet

SR-2019-59

Sammanfattning

Sakkunniga revisorn Sofia Blixtberg informerar om utkastet till program för att motverka hemlöshet och principerna för arbetet med att minska och motverka hemlöshet.

Styrgruppen TSM ska 190603 ta ställning till projektplanen för fördjupad granskning av bostadsförsörjning/hemlöshet.

Revisorskollegiet genomförde under hösten 2018 en granskning av hemlöshetsarbetet i Malmö stad. Syftet med granskningen var att bedöma om kommunstyrelsen, tekniska nämnden, stadsbyggnadsnämnden samt arbetsmarknads- och socialnämnden säkerställer att det finns ett ändamålsenligt arbete med att förebygga samt motverka hemlöshet. Den övergripande bedömningen var att kommunstyrelsen, tekniska nämnden, stadsbyggnadsnämnden samt arbetsmarknads- och socialnämnden inte säkerställer att det finns ett ändamålsenligt arbete med att förebygga samt motverka hemlöshet.

I revisionsberättelsen för 2018 är revisorerna fortsatt mycket kritiska till kommunstyrelsens, tekniska nämndens, stadsbyggnadsnämndens samt arbetsmarknads- och socialnämndens ledning, styrning och samverkan i arbetet mot hemlösheten.

Revisorerna riktar särskilt kritik mot kommunstyrelsen i dess egenskap av ansvarig för övergripande ledning och samordning. Revisorerna understryker återigen vikten av att kraftfulla och samordnade åtgärder vidtas. Bedömningen anses synnerligen allvarlig då det i revisionsberättelserna för såväl 2016 som 2017 framförts kritik mot bristande ledning, styrning och samverkan i arbetet mot hemlöshet.

Revisorskollegiet kommer att yttra sig över inkommen remiss från tekniska nämnden gällande program för att motverka hemlöshet. Revisorskollegiet har vid upprepade tillfällen riktat kritik mot bristande ledning, styrning och samverkan i arbetet mot hemlöshet. Revisorskollegiet vill betona vikten av att ledning, styrning och samverkan i hemlöshetsarbetet i Malmö stad beaktas i programmet för att motverka hemlöshet.

Beslut

1. Revisorskollegiet yttrar sig över remissen gällande program för att motverka hemlöshet.
2. Revisorskollegiet uppdrar åt revisorskollegiets arbetsutskott att formulera revisorskollegiets yttrande över remissen.

Beslutet skickas till

Tekniska nämnden

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 190424 Remiss Program för att motverka hemlöshet
- YTTRANDE KOLL 190424 Remiss Program för att motverka hemlöshet
- Följebrev remiss gällande program för att motverka hemlöshet

- Program för att motverka hemlöshet
- Presentation program för att motverka hemlöshet KOLL 190424

Paragrafen är justerad

§ 50 Inbjudan till utbildning- och erfarenhetsutbyte i Helsingborg 2019

SR-2019-52

Sammanfattning

Revisionsdirektören informerar om programmet för utbildnings- och erfarenhetsutbytet med revisionen i Helsingborgs stad, Malmö stad och Region Skåne den 15 maj 2019 på rådhuset i Helsingborg. Revisionskontorens personal är också medbjudna till utbildnings- och erfarenhetsdagen.

Beslut

- 1.Revisorskollegiets ledamöter får möjlighet att delta på utbildning- och erfarenhetsutbytet i Helsingborg den 15 maj 2019
- 2.Anmälan till utbildningen sker till nämndsekreteraren senast den 26 april 2019
- 3.Reseersättning medges endast för utlägg av tågbiljett.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelser KOLL 190424 Inbjudan till utbildning- och erfarenhetsutbyte i Helsingborg 2019
- Slutlig version av inbjudan och program till utbildning-och erfarenhetsutbytesdagen i Helsingborg 15 maj 2019

Paragrafen är justerad

§ 51 Anmälan om inkomna, upprättade och avgående skrivelser

SR-2019-24

Sammanfattning

Revisionsdirektören anmäler inkomna, upprättade och avgående skrivelser till revisorskollegiet.

Revisionsdirektören informerar om inkommen fråga från en journalist gällande hemlöshet.

Revisionsdirektören meddelar att lekmanarevisorernas granskningsrapporter för 2018 har skickats till stadskontoret. Enligt bestämmelser i kommunallagen åligger det kommunstyrelsen att i årliga beslut pröva om den verksamhet som bolaget bedrivit under föregående kalenderår har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Beslut

- 1.Revisorskollegiet godkänner redovisningen av inkomna, upprättade och avgående handlingar.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 190424 Anmälan om inkomna, upprättade och avgående skrivelser
- SR-2019-20 Valförslag och avsägelser KF
- SR-2019-22 Tidplan för budget och uppföljning under år 2019
- SR-2019-54 Etablering av naturum Öresund protokollsutdrag
- SR-2019-55 Miljönämndens budget 2019 inklusive nämndsmål protokollsutdrag
- SR-2019-56 Handlingsplanen för kulturstrategi 2019–2020 protokollsutdrag
- SR-2019-56 Handlingsplan kulturstrategi 2019-2020 (remissversion)
- SR-2019-57 Fråga från Gävle kommuns revisorer gällande tillgång till diarium
- SR-2019-58 Fråga gällande biträden som sakkunniga vid granskning av kommunens årsredovisning för år 2017
- SR-2019-60 Begäran om utlämnande av allmän handling gällande granskning av hemlöshet
- SR-2019-61 Kommunstyrelsens årliga beslut angående kommunala aktiebolag verksamhetsåret 2018
- SR-2016-61 Svar kommunstyrelsens årliga beslut angående kommunala aktiebolag verksamhetsåret 2018
- SR-2019-54 Plan för arbetet 2019-2023 med att stärka Malmö som framtidens kuststad

Paragrafen är justerad

§ 52 Revisionsdirektören informerar

SR-2019-47

Sammanfattning

Revisionsdirektören informerar om

- Revisorskollegiets studiedag
Flyttas från den 5 september till den 10 september. Förslag på programpunkter/-områden och verksamheter att besöka lämnas till revisionsdirektören.
- Tider för höstmöten med bolag och nämnders/styrelsers presidium
Sammanställning över höstmöten med samtliga nämnder och bolag delas ut.
- Avstämning av revisionsplan och verksamhetsplan
De fördjupade granskningarna löper på som planerat och följer beslutad tidplan enligt projektplanerna.
Projektplaner för resterande fördjupade granskningar kommer att beslutas av styrgrupperna i juni. Granskning av krisberedskap kommer att genomföras under 2020 i samverkan med andra kommuner.
- Nya chefer i Malmö stad

Beslut

1. Revisorskollegiet godkänner informationen.
2. Revisorskollegiet flyttar studiedagen från den 5 september till den 10 september.

Beslutsunderlag

- Presentation Revisionsdirektören informerar KOLL 190424
- SAMMANTRÄDEN HÖSTMÖTEN 2019 KOLL 190424
- SAMMANTRÄDEN HÖSTMÖTEN BOLAG 2019 KOLL 190424

Paragrafen är justerad