



## Protokoll

Sammanträdestid	2019-05-20 kl. 14:30-16:15
Plats	Triangeln 1-2
Beslutande ledamöter	Kent Andersson (S) (Ordförande) Per Lilja (M) (Vice ordförande) Cecilia Lind (S) (Revisor) Göran Hellberg (V) (Revisor) Sara Ahlqvist (C) (Revisor) Bo Adamsson (MP) (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) Per Nilsson (sakkunnig revisor) §57
Utses att justera	Per Lilja (M)
Justeringen	2019-05-23
Protokollet omfattar	§§53-61

### Underskrifter

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

## ÄRENDELISTA

- §53 Upprop och val av justerare samt tid för justering
- §54 Fastställande av dagens föredragningslista
- §55 Revisorskollegiets och arbetsutskottets protokoll 2019
- §56 Rapportering från styrgrupper och lekmannarevisorer
- §57 Intern kontroll 2019
- §58 Ekonomisk prognos 2019
- §59 Revisorskollegiets budgetskrivelse 2020
- §60 Anmälan om inkomna, upprättade och avgående skrivelser
- §61 Revisionsdirektören informerar

## **§ 53 Upprop och val av justerare samt tid för justering**

### **Beslut**

1. Revisorskollegiet utser Per Lilja (M) att justera protokollet den 23 maj klockan 13.00.

## **§ 54 Fastställande av dagens föredragningslista**

### **Beslut**

1. Revisorskollegiet fastställer föredragningslistan.

## **§ 55 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 2019-04-24 och från arbetsutskottets sammanträde 2019-05-14 till handlingarna.

### **Beslutsunderlag**

- Revisorskollegiets protokoll 190424
- Revisorskollegiets arbetsutskotts protokoll 190514

## **§ 56 Rapportering från styrgrupper och lekmannarevisorer**

### **Sammanfattning**

Informeras från lekmannarevisorerna i Kommunassurans Syd Försäkrings AB samt från revisorerna i kommunalförbundet Räddningstjänsten Syd och stiftelsen Södertorpsgården.

### **Beslut**

1. Revisorskollegiet godkänner informationen från lekmannarevisorerna i de kommunala bolagen.
2. Revisorskollegiet godkänner informationen från revisorerna i stiftelser och kommunalförbund.

## § 57 Intern kontroll 2019

### SR-2019-5

#### Sammanfattning

Per Nilsson informerar om deluppföljning 1 av revisorskollegiets intern kontrollplan för 2019. Uppföljningen avser kommungemensam granskning gällande användande av sociala medier. Syftet med denna granskning är att undersöka om Malmö stad hanterar sociala medier på ett ansvarsfullt sätt i enlighet med Malmö stads riktlinjer och i enlighet med tillämplig lagstiftning.

Någon granskning av detta kommungemensamma granskningsområde har inte genomförts eftersom revisorskollegiet inte har några konton på Facebook, Twitter eller Instagram.

#### Beslut

- 1.Revisorskollegiet godkänner deluppföljning 1 av revisorskollegiets intern kontrollplan 2019.

#### Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 190520 Intern kontroll 2019
- Deluppföljning 1 av interkontrollplan 2019

## § 58 Ekonomisk prognos 2019

SR-2019-69

### Sammanfattning

Revisionsdirektören redovisar revisorskollegiets ekonomiska prognos 2019.

Revisorskollegiets kommunbidrag för 2019 uppgår till 12171 tkr. Utfallet januari - april 2019 visar en budgetavvikelse på + 409 tkr men prognosen för helår bedöms till ett nollresultat.

Lönekostnaderna är budgeterade för heltidstjänster men under året är två sakkunniga revisorer föräldralediga 20% och en sakkunnig revisor tjänstledig 20%.

En sakkunnig revisor slutar sin anställning i juni månad. Rekryteringsprocessen har påbörjats för anställning av en revisor efter sommaren.

Revisorskollegiet kommer under hösten att upphandla fördjupade granskningsprojekt och delar av räkenskapsrevisionen.

### Beslut

- 1.Revisorskollegiet godkänner den ekonomiska prognosen för 2019.

### Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

### Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 190520 Ekonomisk prognos 2019
- Ekonomisk prognos 2019 KOLL 190520



## **§ 59 Revisorskollegiets budgetskrivelse 2020**

**SR-2019-70**

### **Sammanfattning**

Revisionsdirektören redogör för revisorskollegiets budgetskrivelse 2020.

### **Beslut**

1.Revisorskollegiet godkänner budgetskrivelse 2020.

### **Beslutet skickas till**

Kommunfullmäktiges presidium

### **Beslutsunderlag**

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 190520 Revisorskollegiets budgetskrivelse 2020
- Budgetskrivelse 2020 KOLL 190520

## § 60 Anmälan om inkomna, upprättade och avgående skrivelser

**SR-2019-24**

### **Sammanfattning**

Revisionsdirektören anmäler inkomna, upprättade och avgående skrivelser.

Revisionsdirektören informerar om Personalredovisning Malmö stad 2018 och Malmö stads nämnders kompetensgap, riskanalyser och planer 2018.

### **Beslut**

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

### **Beslutsunderlag**

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 190520 Anmälan om inkomna, upprättade och avgående skrivelser
- SR-2019-64 Kompetensförsörjningsgap och handlingsplaner Malmö stad 2018
- SR-2019-65 Personalredovisningen 2018
- SR-2019-66 Tjänsteskrivelse Handlingsplan för miljöprogrammet 2019-2020
- SR-2019-66 Handlingsplan för miljöprogrammet 2019-2020 Bilaga 1
- SR-2019-66 Handlingsplan för miljöprogrammet 2019-2020 Bilaga 2

## § 61 Revisionsdirektören informerar

SR-2019-47

### Sammanfattning

Revisionsdirektören informerar om nämndernas inrapporterade ekonomisk prognos för helår 2019. Den ekonomiska rapporten för Malmö stad 2019 kommer att redovisas på nästa sammanträde.

Revisionsdirektören redovisar status för de fördjupade granskningsprojekten i revisionsplanen 2019. Tre fördjupade granskningar kommer att avrapporteras på revisorskollegiets junisammanträde; Missbruks- och beroendevård, Kulturstrategin och Nyanlända elever. Projektplan för granskning av Upphandling/inköp kommer att godkännas av styrgrupp TSM i juni. Övriga projekt följer uppsatt plan.

Revisionsdirektören informerar om att revisorskollegiet tidigare har beslutat att besöka samtliga nämnder och dessa möten kommer att planeras in och genomföras under senare delen av hösten och under 2020.

Revisionsdirektören redogör för revisionskontorets rapportmall för fördjupad granskning och presenterar förslag till mall för revisorskollegiets missiv. Samtliga fördjupade granskningar ska fr o m 2019 skickas till kommunfullmäktige för kännedom.

Revisionsdirektören redovisar inkomna förslag till program för revisorskollegiets studiedag den 10 september 2019. Detaljerat program kommer att presenteras på nästa sammanträde.

Revisionsdirektören delar ut en sammanställning över styrelsen i respektive helägt bolag i Malmö stad.

### Beslut

1. Revisorskollegiet godkänner informationen.

### Beslutsunderlag

- Presentation Revisionsdirektören informerar KOLL 190520
- Styrelser Malmö stads helägda bolag