



Protokoll

Sammanträdestid	2020-05-25 kl. 14:30-15:30
Plats	Digitalt Teams-möte
Beslutande ledamöter	Kent Andersson (S) (Ordförande) Per Lilja (M) (Vice ordförande) Pia Landgren (S) (Revisor) Claes Forsberg Carlsson (S) (Revisor) Marie Granlund (S) (Revisor) Göran Hellberg (V) (Revisor) Sara Ahlqvist (C) (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) Richard Magnusson (sakkunnig revisor) §§59-62 Sofia Blixtberg (sakkunnig revisor)
Utses att justera	Per Lilja (M)
Justeringen	2020-05-27
Protokollet omfattar	§§59-67

Underskrifter

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

ÄRENDELISTA

- §59 Upprop och val av justerare samt tid för justering
- §60 Fastställande av dagens föredragningslista
- §61 Revisorskollegiets och arbetsutskottets protokoll 2020
- §62 Upphandlingar och inköp
- §63 Avrop granskning av statsbidrag från Migrationsverket
- §64 Ekonomisk prognos 2020
- §65 Rapportering från styrgrupper och lekmannarevisorer
- §66 Anmälan om inkomna, upprättade och avgående skrivelser 2020
- §67 Revisionsdirektören informerar

§ 59 Upprop och val av justerare samt tid för justering

Beslut

1. Revisorskollegiet utser Per Lilja (M) att justera protokollet den 27 maj klockan 12.00.

§ 60 Fastställande av dagens föredragningslista

Beslut

1. Revisorskollegiet fastställer föredragningslistan.

§ 61 Revisorskollegiets och arbetsutskottets protokoll 2020

SR-2019-158

Sammanfattning

Föregående protokoll från revisorskollegiets och revisorskollegiets arbetsutskotts sammanträden.

Beslut

1. Revisorskollegiet lägger protokollen från revisorskollegiets sammanträde 2020-04-16 och från arbetsutskottets sammanträde 2020-05-19 till handlingarna.

Beslutsunderlag

- Protokoll KOLL 200416
- Protokoll AU 200519

§ 62 Upphandlingar och inköp

SR-2019-79

Sammanfattning

Richard Magnusson återrapporterar yttrandet från servicenämnden över den fördjupade granskningen Upphandlingar och inköp. Styrgruppen TSM kommer att följa upp yttrandet på höstmötet med servicenämnden.

Beslut

1. Revisorskollegiet lägger yttrandet från servicenämnden över fördjupade granskningen Upphandlingar och inköp till handlingarna i avvaktan på uppföljande yttrande 2021-01-29.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 200525 Upphandlingar och inköp
- Servicenämndens yttrande över granskning av upphandlingar och inköp SR-2019-79 - ifylld mall för yttrande
- Protokollsutdrag servicenämnden 200428 §47 yttrande över granskning av upphandlingar och inköp SR-2019-79

§ 63 Avrop granskning av statsbidrag från Migrationsverket

SR-2020-66

Sammanfattning

Revisionsdirektören informerar om förnyad konkurrensutsättning för granskning av statsbidrag från Migrationsverket i enlighet med ramavtalet Revisionstjänster Malmö stad gällande verksamhetsrevision.

Styrgruppen KS har godkänt projektplanen. Syftet med granskningen är att bedöma om kommunstyrelsen, arbetsmarknads- och socialnämnden, funktionsstödsnämnden, förskolenämnden, grundskolenämnden, gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, hälsa-, vård- och omsorgsnämnden samt överförmyndarnämnden säkerställer att det finns en ändamålsenlig hantering av statsbidrag från Migrationsverket.

Beslut

1. Revisorskollegiet godkänner upprättad anbudsintjudan inklusive förslag till avtal avseende granskning av statsbidrag från Migrationsverket.
2. Revisorskollegiet uppdrar åt arbetsutskottet att genomföra den förnyade konkurrensutsättningen.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 200525 Avrop granskning av statsbidrag från Migrationsverket
- UTK Anbudsinbjudan Statsbidrag från Migrationsverket 2020
- UTK Avtal Statsbidrag från Migrationsverket 2020

§ 64 Ekonomisk prognos 2020

SR-2020-70

Sammanfattning

Revisionsdirektören redovisar revisorskollegiets ekonomiska prognos 2020.

Revisorskollegiets budgetavvikelse januari-april är + 597 tkr vilket beror på att personalkostnaderna har varit lägre än budgeterade på grund av en vakant tjänst under fyra månader. Med anledning av Coronapandemin har kurser och konferenser ställts in eller flyttats fram till 2021 och kursarrangörer har erbjudit digitala utbildningar till lägre kostnader. Samtliga resor och hotell har avbokats under våren och revisorskollegiets planerade besök vid samtliga nämnder under 2020 har också avbokats. Revisorskollegiet kommer att se över och revidera revisionsplanen och avropa ytterligare fördjupade granskningsprojekt innan sommaren.

Revisorskollegiets ekonomiska prognos bedöms till ett nollresultat för 2020.

Beslut

1. Revisorskollegiet godkänner den ekonomiska prognosen för 2020.
2. Revisorskollegiet uppdrar åt arbetsutskottet att avropa ytterligare 3 – 4 fördjupade granskningar under 2020.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 200525 Ekonomisk prognos 2020
- Ekonomisk prognos 2020 (Revisorskollegiet) KOLL 200525
- Resultaträkning 2020-04
- Balansräkning 2020-04

§ 65 Rapportering från styrgrupper och lekmannarevisorer

Sammanfattning

Informeras från möten i styrgrupperna KS, SKOLA och OMSORG.

Beslut

1. Revisorskollegiet godkänner informationen från styrgrupperna.

§ 66 Anmälan om inkomna, upprättade och avgående skrivelser 2020

SR-2019-161

Sammanfattning

Anmälan om inkomna, upprättade och avgående skrivelser till revisorskollegiet.

Beslut

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

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 200525 Anmälan om inkomna, upprättade och avgående skrivelser 2020
- SR-2020-49 KS årliga beslut ang kommunala aktiebolag verksamheten 2019
- SR-2020-51 Beslut KF 200319 §69 med särskilt yttrande från (MP)
- SR-2020-51 G-Tjänsteskrivelse Reviderad version 200304 Hållbarhetsrapporten 2019
- SR-2020-51 Hållbarhetsrapport 2019
- SR-2020-51 Tabellbilaga hållbarhetsrapport
- SR-2020-52 §93 TN Tekniska nämndens riktlinjer för direktupphandling på fastighets- och gatukontoret
- SR-2020-52 Tekniska nämndens riktlinjer för direktupphandling på fastighets- och gatukontoret
- SR-2020-53 Epost remiss renhållningsordning 2021-2030 för Burlövs kommun och Malmö stad
- SR-2020-53 Missiv Renhållningsordning 2021-2030
- SR-2020-53 Renhållningsordning-avfallsföreskrifter
- SR-2020-53 Renhållningsordning-kretsloppsplan och bilagor
- SR-2020-55 Epost EY 2019 års granskning av kommunalförbundet räddningstjänsten syd
- SR-2020-55 RSYD Revberättelse med bilagor underskriven
- SR-2020-58 Beslut KF 200415 §91
- SR-2020-58 Reviderad tjänsteskrivelse efter KS 200415 Tillfälligt undantag från taxa för upplåtelse på offentlig plats
- SR-2020-58 Epost förtydligande från stadskontoret gällande beslut från KF 190415
- SR-2020-61 Beslut KS 200415 §112 Tillfälliga riktlinjer för fakturering och kravverksamhet
- SR-2020-61 G-Tjänsteskrivelse KSAU 200414 Tillfälliga riktlinjer för fakturering och kravverksamhet
- SR-2020-62 Beslut KS 200415 §113 med Särskilt yttrande (M)
- SR-2020-62 Gruppleदारöverenskommelse 2020-03-19
- SR-2020-62 Förslag till beslut KSAU 200414 §233

- SR-2020-62 G-Tjänsteskrivelse KSAU 200414 Tillämpningsföreskrifter för digitala sammanträden
- SR-2020-62 Instruktioner för distansdeltagande på nämndssammanträde
- SR-2020-62 Tillämpningsföreskrifter för digitala nämndssammanträden
- SR-2020-64 Protokoll fört vid sammanträde med arvodeskommitténs presidium 2020-04-22
- SR-2020-68 Beslut KS 200415 §134 med Reservation (V) och Särskilt yttrande M+C), (SD) och (MP)
- SR-2020-68 Personalredovisning 2019
- SR-2020-68 G-Tjänsteskrivelse KSAU 200406 Personalredovisning 2019

§ 67 Revisionsdirektören informerar

SR-2020-5

Sammanfattning

Revisionsdirektören informerar om:

- Ekonomisk prognos
Redovisning av preliminär prognos per nämnd för 2020.
- Revisionskontorets arbetsfördelning nämnder och bolag
Fastställd arbetsfördelning från 1 maj av nämnder och bolag samt bemanning i bolagsgrupp, nämndsgrupp och räkenskapsgrupp.
- Revisionsplan 2020
Projektstatus för samtliga projekt i revisionsplanen och fördelningen av projekten per nämnd.
- Avrop konsultavtal verksamhetsrevision
Förslag på avrop av tre fördjupade granskningar.
- Studiedagen 2020
Inbokad den 8 september men på grund av Corona pandemin är det osäkert om den kommer att genomföras.
- Kommek 2020
Kommer att genomföras digitalt. Revisorskollegiet har tidigare fattat beslut om att samtliga förtroendevalda får delta på konferensen. Anmälan sker till Hanna Elisson senast den 8 juni.
- Primärkommunal revisionskonferens
Örebro är värd för konferensen som kommer att genomföras under våren 2021.
- Sammanställning av höstmöten, nämnder och bolag
Samtliga höstmöten med nämnder och bolag har sammanställts till de förtroendevalda.
- Arvoden och förmåner
Arvodeskommittén har fattat beslut om tillämpningsanvisningar till arvodesreglerna för förtroendevalda. Dessa kommer att presenteras på nästa sammanträde.

Beslut

1. Revisorskollegiet godkänner informationen.
2. Revisorskollegiet avropar fördjupade granskningar inom föreslagna granskningsområden.