



Protokoll

Sammanträdestid	2020-08-26 kl. 14:30-15:50
Plats	Digitalt Teams-möte / Stadshuset KC Triangeln 1 & 2
Beslutande ledamöter	Kent Andersson (S) (Ordförande) Per Lilja (M) (Vice ordförande) Pia Landgren (S) (Revisor) Claes Forsberg Carlsson (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)
Utses att justera	Per Lilja (M)
Justeringen	2020-08-28
Protokollet omfattar	§§78-89

Underskrifter

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

ÄRENDELISTA

- §78 Upprop och val av justerare samt tid för justering
- §79 Fastställande av dagens föredragningslista
- §80 Revisorskollegiets och arbetsutskottets protokoll 2020
- §81 Anmälan om delegerade beslut 2020
- §82 Rapportering från styrgrupper och lekmanarevisorer
- §83 Revisorskollegiets budgetskrivelse 2021
- §84 Revisorskollegiets lokalbehovsplan 2021-2035
- §85 Utseende av dataskyddsombud
- §86 Remiss - Förslag till Miljöprogram för Malmö stad 2021-2030
- §87 Remiss - Förslag till mötes- och resepolicy med tillhörande riktlinjer, förslag till klimatväxlingsmodell och förslag avseende förmånscykel
- §88 Anmälan om inkomna, upprättade och avgående skrivelser 2020
- §89 Revisionsdirektören informerar

§ 78 Upprop och val av justerare samt tid för justering

Sammanfattning

Noteras att fem förtroendevalda deltar fysiskt på sammanträdet och sju förtroendevalda deltar digitalt via Teams.

Beslut

1. Revisorskollegiet utser Per Lilja (M) att justera protokollet den 28 augusti klockan 09.00.

§ 79 Fastställande av dagens föredragningslista

Beslut

1. Revisorskollegiet fastställer föredragningslistan.

§ 80 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 2020-06-16 och från arbetsutskottets sammanträden 2020-06-26, 2020-08-10 och 2020-08-21 till handlingarna.

Beslutsunderlag

- Protokoll KOLL 200616
- Protokoll AU 200626
- Protokoll AU 200810
- Protokoll AU 200821

§ 81 Anmälan om delegerade beslut 2020

SR-2019-162

Sammanfattning

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

Revisionsdirektören har fattat beslut om anställning av en revisor som tillträtt sin anställning den 10 augusti. Beslut har också fattats om begäran av utlämning av registerutdrag samt på begäran om utdrag på samtliga sökande till tjänsten som revisor.

Beslut

1. Revisorskollegiet godkänner redovisningen av delegerade beslut.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 200826 Anmälan om delegerade beslut

§ 82 Rapportering från styrgrupper och lekmanarevisorer

Sammanfattning

Informerar från sammanträden i AU.

Informerar från möten i styrgrupperna SKOLA och OMSORG.

Informerar från revisorerna i kommunalförbundet Räddningstjänsten Syd, stiftelsen Malmö Symfoniorkester och stiftelsen Mecena.

Informerar från seminarier på Kommek i Malmö.

Beslut

1. Revisorskollegiet godkänner informationen från styrgrupperna.
2. Revisorskollegiet godkänner informationen från lekmanarevisorererna i de kommunala bolagen.
3. Revisorskollegiet godkänner informationen från revisorerna i stiftelser, kommunalförbund och finansiellt samordningsförbund.

§ 83 Revisorskollegiets budgetskrivelse 2021

SR-2020-111

Sammanfattning

Redovisning av förslag till revisorskollegiets budgetskrivelse 2021.

Revisorskollegiets arbetsutskott beslutade den 21 augusti 2020 att föreslå revisorskollegiet att ge AU i uppdrag att bereda budgeten färdigt till fullmäktiges presidium.

Beslut

1. Revisorskollegiet godkänner budgetskrivelse 2021.
2. Revisorskollegiet ger AU i uppdrag att slutföra beredningen av revisorskollegiets budget för 2021 och lämna in denna till fullmäktiges presidium.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktiges presidium

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 200826 Budgetskrivelse 2021
- Budgetskrivelse 2021 Revisorskollegiet KOLL 200826

§ 84 Revisorskollegiets lokalbehovsplan 2021-2035

SR-2020-112

Sammanfattning

Revisorskollegiets lokalbehovsplan uppdateras årligen och beskriver revisorskollegiets övergripande lokalbehov, idag och framåt.

Beslut

1. Revisorskollegiet godkänner, efter en mindre justering, lokalbehovsplanen 2021-2035.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 200826 Lokalbehovsplan 2021-2035
- Lokalbehovsplan 2021-2035 KOLL 200826

§ 85 Utseende av dataskyddsbud

SR-2020-119

Sammanfattning

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade den 10 augusti 2020 att anmoda kommunens nämnder och helägda bolag att utse konsult David Axelsson som dataskyddsbud inom sina respektive verksamhetsområde och att uppdra åt honom att därefter meddela Datainspektionen om beslutet och dataskyddsbudget kontaktuppgifter.

Beslut

1. Revisorskollegiet beslutar att utse konsult David Axelsson som dataskyddsbud inom revisorskollegiets verksamhetsområde från den 24 augusti 2020 tills att ordinarie dataskyddsbud är åter i tjänst den 13 augusti 2021.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

David Axelsson

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 200826 Utseende av dataskyddsbud
- Protokollsutdrag KSAU 2020-08-10 §450 Utseende av dataskyddsbud

§ 86 Remiss - Förslag till Miljöprogram för Malmö stad 2021-2030

SR-2020-95

Sammanfattning

Inkommen remiss från miljönämnden gällande förslag till miljöprogram för Malmö stad 2021-2030 (MN-2020-964).

Beslut

1. Revisorskollegiet beslutar att inte uttala sig över förslag till miljöprogram för Malmö stad 2021-2030.

Beslutet skickas till

Miljönämnden

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 200826 Remiss gällande förslag till miljöprogram för Malmö stad 2021-2030
- Förslag till Miljöprogram för Malmö stad 2021-2030
- Följebrev remiss Förslag till Miljöprogram för Malmö stad 2021-2030.
- Protokollsutdrag Miljönämnden 200617 §110 Förslag till Miljöprogram för Malmö stad inkl särskilt yttrande M och V samt reservation SD.

§ 87 Remiss - Förslag till mötes- och resepolicy med tillhörande riktlinjer, förslag till klimatväxlingsmodell och förslag avseende förmånscykel

SR-2020-97

Sammanfattning

Inkommen remiss från kommunstyrelsen gällande förslag till mötes- och resepolicy med tillhörande riktlinjer, förslag till klimatväxlingsmodell och förslag avseende förmånscykel (STK-2020-790).

Beslut

1. Revisorskollegiet beslutar att inte yttra sig över förslag till mötes- och resepolicy med tillhörande riktlinjer.
2. Revisorskollegiet beslutar att inte yttra sig över förslag till klimatväxlingsmodell.
3. Revisorskollegiet beslutar att inte yttra sig över förslag avseende förmånscykel.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 200826 Remiss gällande mötes- och resepolicy, klimatväxlingsmodell och förmånscykel
- Följebrev gällande remiss förslag till mötes- och resepolicy med tillhörande riktlinjer, förslag till klimatväxlingsmodell och förslag avseende förmånscykel
- Förslag till mötes- och resepolicy med tillhörande riktlinjer, förslag till klimatväxlingsmodell och förslag avseende förmånscykel
- G-Tjänsteskrivelse KSAU 200615 Förslag till mötes- och resepolicy med tillhörande riktlinjer, klimatväxlingsmodell och förmånscykel
- Protokollsutdrag Kommunstyrelsens arbetsutskott 200615 §421 Förslag till mötes- och resepolicy med tillhörande riktlinjer, förslag till klimatväxlingsmodell och förslag avseende förmånscykel

§ 88 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 redovisningen av inkomna, upprättade och avgående skrivelser.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 200826 Anmälan om inkomna, upprättade och avgående skrivelser 2020
- SR-2020-109 Kommunledningens förslag Ekonomisk prognos 2020 Malmö stad
- SR-2020-109 Ekonomisk prognos 2020 Malmö stad
- SR-2020-109 Beslut KF 200703 §166 med Skriftlig Reservation från (SD) och (M+C) och Särskilt Yttrande från (MP) och (V)
- SR-2020-105 Förslag till beslut KS 200703 §255
- SR-2020-105 Beslutade sammanträdestider för 2021 KSB, KS och KF
- SR-2020-105 Beslut KF 200703 §165
- SR-2020-104 G-Tjänsteskrivelse KSAU 200525 Policy avseende Malmö stads arbete med att tillgodose de nationella minoriteternas rättigheter
- SR-2020-104 Beslutad KF 200618 Policy avseende Malmö stads arbete med att tillgodose de nationella minoriteternas rättigheter
- SR-2020-104 Beslut KF 200618 §149 med Särskilt Yttrande från (MP)
- SR-2020-103 Malmö stads befolkningsprognos 2020-2030
- SR-2020-103 G-Tjänsteskrivelse AU 200608 Malmö stads befolkningsprognos 2020-2030
- SR-2020-103 Beslut KS 200617 §241 med Särskilt yttrande (M+C) och (SD)
- SR-2020-102 G-Tjänsteskrivelse KSAU 200615 Åtgärder med anledning av Covid-19
- SR-2020-102 Beslut KS 200617 §243 med Reservation (SD) och (V)
- SR-2020-101 Handlingsplan för den nationella minoriteten romer i Malmö 2020-2022 Beslutad i KS 200603
- SR-2020-101 G-Tjänsteskrivelse KSAU 200601 Revidering av Handlingsplan för den nationella minoriteten romer i Malmö
- SR-2020-101 Beslut KS 200603 §217 med Reservation (SD) och (V)
- SR-2020-100 Program för den nationella minoriteten judar Beslutad KS 200603
- SR-2020-100 G-Tjänsteskrivelse KSAU 200525 Revidering av Program för den nationella minoriteten judar
- SR-2020-100 §216 KS Revidering av Program för den nationella minoriteten judar
- SR-2020-99 Program för den nationella minoriteten tornedalingar Beslut i KS 200603

- SR-2020-99 G-Tjänsteskrivelse KSAU 200525 Revidering av Program för den nationella minoriteten tornedalingar
- SR-2020-99 §215 KS Revidering av Program för den nationella minoriteten tornedalingar
- SR-2020-98 Program för den nationella minoriteten sverigefinnar Beslutad i KS 200603
- SR-2020-98 G-Tjänsteskrivelse KSAU 200525 Revidering av Program för den nationella minoriteten sverigefinnar
- SR-2020-98 §214 KS Revidering av Program för den nationella minoriteten sverigefinnar
- SR-2020-93 G-Tjänsteskrivelse KSAU 200525 Ekonomisk prognos 30 april 2020 FV 001 och FV 102
- SR-2020-82 Reviderad Handlingsplan kulturstrategi 2019-2020 - giltigversion
- SR-2020-93 Beslut KS 200603 §202
- SR-2020-82 G-Tjänsteskrivelse KSAU 200427 Handlingsplan för kulturstrategin 2019-2021
- SR-2020-82 Beslut KF 200520 §125
- SR-2020-81 Tidplan Budget och uppföljning 2020 reviderad - bilaga
- SR-2020-81 G-Tjänsteskrivelse KSAU 200504 Reviderad tidplan för budget och uppföljning för år 2020
- SR-2020-81 Beslut KF 200520 §123
- SR-2020-79 Tjänsteskrivelse MN-2020-148-Uppföljning internkontrollplan 2020 per 200430
- SR-2020-79 MN-2020-148-Uppföljning internkontrollplan 2020 per 200430
- SR-2020-79 MN-2020-148-Protokollsutdrag Miljönämnden 2020-05-26
- SR-2020-78 SKM_C654e20060213112
- SR-2020-78 MN-2020-4764-Ekonomisk prognos 2020
- SR-2020-78 MN-2020-4764-Ekonomisk prognos 2020 (Miljönämnden)
- SR-2019-120 KOMPLETTERING 3 bilaga 2 årsredogörelse 2019
- SR-2019-120 KOMPLETTERING 2 bilaga 1 årsredogörelse 2019
- SR-2019-120 KOMPLETTERING 1 bilaga 1 årsredogörelse 2019

§ 89 Revisionsdirektören informerar

SR-2020-5

Sammanfattning

Revisionsdirektören informerar om

- **Bemanning och arbetsfördelning**
Ny revisor tillträdde sin anställning den 10 augusti 2020. Rekrytering pågår för anställning av ytterligare en revisor.
- **Revisionsplan 2020**
Revisorskollegiets arbetsutskott beslutade den 21 augusti 2020 att föreslå revisorskollegiet att avropa ytterligare en fördjupad granskning och att avropa mer räkenskapsrevision.
- **Kollegiets studiedag 2020**
Revisorskollegiets arbetsutskott beslutade den 21 augusti 2020 att förslå revisorskollegiet att ställa in studiedagen 2020 samt att konferensen i december genomförs som dagkonferens i Malmö.
- **Höstmöten och besök hos nämnder**
Höstmöten genomförs fysiskt i mindre grupper i stadshuset med också med möjlighet till att medverka digitalt.
Revisorskollegiets besök hos nämnder skjuts på framtiden.
- **Riskanalys inför revisionsplan 2021**
Information om tidplan för revisionsplaneprocessen, identifiering av granskningsområden samt genomförandet av planeringskonferensen.
- **Starevs seminarium**
Varje kommun/region kan anmäla två förtroendevalda. Anmälan och program har ännu inte skickats ut.
Revisorskollegiets arbetsutskott beslutade den 21 augusti 2020 att föreslå revisorskollegiet att uppdra åt AU att anmäla två förtroendevalda inom AU till Starevs seminarium den 1 oktober 2020.
- **Bakomliggande orsaker till kostnadsutvecklingen och budgetavvikelsen inom ASNs verksamheter**
Uppdrag från KS att utreda bakomliggande orsaker till kostnadsutvecklingen och budgetavvikelsen inom arbetsmarknads- och socialnämndens verksamheter.
Delrapport Ekonomisk bistånd är klar och har sänts på remiss till ASN.
- **Svar på ställda frågor till hälsa-, vård- och omsorgsförvaltning.**
Information om HVOF svar på Stadsrevisionens ställda frågor gällande utredningen inom hemtjänsten.
- **Meetings plus**
Systemet kommer att vara stängt för uppgradering mellan klockan 13.00 den 10 september till klockan 13.00 den 11 september. Under uppgraderingen kan man inte logga in och läsa handlingar i Meetings plus och inte heller läsa några möteshandlingar på malmo.se under stängningen.

Beslut

- Revisorskollegiet uppdrar åt AU att anmäla två inom AU till Starevs seminarium den 1 oktober.
- Revisorskollegiet ställer in årets studiedag.
- Revisorskollegiet genomför planeringskonferensen i december som dagkonferens i Malmö.
- Revisorskollegiet senarelägger sina besök hos nämnderna med anledning av Corona pandemin.
- Revisorskollegiet genomför samtliga höstmöten fysiskt i mindre grupper med möjlighet till att medverka digitalt.
- Revisorskollegiet avropar ytterligare en fördjupad granskning och ger AU i uppdrag att fatta tilldelningsbeslut.
- Revisorskollegiet avropar ytterligare räkenskapsrevision.
- Revisorskollegiet godkänner informationen.