



Malmö stad
Revisorskollegiet

Kallelse och föredragningslista

Sammanträdestid 2024-03-20 kl. 13:30-16:30

Plats KC Triangeln 1

Eventuellt förhinder anmäls snarast till Christin Menander

Ordförande

Kent Andersson (S)

Ledamöter

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 deltagare

Ann-Mari Ek, revisionsdirektör

Christin Menander, nämndsekreterare

Erik Mogård, sakkunnig

Fredrik Edler, sakkunnig

Julia Campbell, sakkunnig

Richard Magnusson, sakkunnig

Helena Hafstrand, sakkunnig

Martin Andersson, sakkunnig

1. Upprop och val av justerare samt tid för justering

Förslag till beslut

1. Revisorskollegiet utser Åke Christiansson (M) att justera protokollet den 25 mars klockan 09.00.

2. Fastställande av dagens föredragningslista

Förslag till beslut

1. Revisorskollegiet fastställer föredragningslistan.

3. Revisorskollegiets och arbetsutskottets protokoll 2024

SR-2024-25

Sammanfattning

Föregående protokoll från revisorskollegiets och revisorskollegiets arbetsutskotts sammanträden.

Förslag till beslut

1. Revisorskollegiet lägger protokollen från revisorskollegiets sammanträde 2024-02-21 och från arbetsutskottets sammanträde 2024-03-15 till handlingarna.

Beslutsunderlag

- Protokoll KOLL 2024-02-21

4. Uppsikt över delägda bolag och kommunalförbund

SR-2022-32

Sammanfattning

Återrapportering av uppföljande yttrande från kommunstyrelsen över granskningen av uppsikt över delägda bolag och kommunalförbund.

Förslag till beslut

1. Revisorskollegiet lägger uppföljande yttrandet från kommunstyrelsen över granskningen av uppsikt över delägda bolag och kommunalförbund till handlingarna.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 230320 Uppsikt över delägda bolag och kommunalförbund
- Kommunstyrelsens uppföljande yttrande över granskning av uppsikt över delägda bolag och kommunalförbund, SR-2022-32 (pdf).
- Protokollsutdrag KS 2024-02-07 §31 Kommunstyrelsens uppföljande yttrande över granskning av uppsikt över delägda bolag och kommunalförbund, SR-2022-32.

5. Användning av tolkar

SR-2022-36

Sammanfattning

Återrapportering av uppföljande yttranden från arbetsmarknads- och socialnämnden och grundskolenämnden över granskningen av användning av tolkar.

Förslag till beslut

1. Revisorskollegiet lägger uppföljande yttrandena från arbetsmarknads- och socialnämnden och grundskolenämnden över granskningen av användning av tolkar till handlingarna.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 240320 Användning av tolkar

- Grundskolenämndens uppföljande yttrande över granskning av användning av tolkar, SR-2022-36.
- Protokollsutdrag GRN 2024-02-21 §28 Grundskolenämndens uppföljande yttrande över granskning av användning av tolkar, SR-2022-36.
- Arbetsmarknads- och socialnämnden uppföljande yttrande över granskning av användning av tolkar, SR-2022-36.
- Protokollsutdrag ASN 2024-02-28 §66 Arbetsmarknads- och socialnämnden uppföljande yttrande över granskning av användning av tolkar, SR-2022-36.

6. Inköp och avtal

SR-2022-33

Sammanfattning

Återrapportering av uppföljande yttranden från kommunstyrelsen, funktionsstöds-nämnden och hälsa-, vård- och omsorgsnämnden över granskningen inköp och avtal.

Förslag till beslut

1. Revisorskollegiet lägger uppföljande yttrandena från kommunstyrelsen, funktionsstödsnämnden och hälsa-, vård- och omsorgsnämnden över granskningen av inköp och avtal till handlingarna.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 240320 Inköp och avtal
- Kommunstyrelsens uppföljande yttrande över granskning av inköp och avtal, SR-2022-33 (pdf).
- Protokollsutdrag KS 2024-02-07 §30 Kommunstyrelsens uppföljande yttrande över granskning av inköp och avtal, SR-2022-33.
- Funktionsstödsnämndens uppföljande yttrande över granskning av inköp och avtal, SR-2022-33.
- Protokollsutdrag FSN 2024-01-29 §7 Funktionsstödsnämndens uppföljande yttrande över granskning av inköp och avtal, SR-2022-33.
- Hälsa-, vård- och omsorgsnämndens uppföljande yttrande över granskning av inköp och avtal, SR-2022-33.
- Protokollsutdrag HVON 2024-01-31 §11 Hälsa-, vård- och omsorgsnämndens uppföljande yttrande över granskning av inköp och avtal, SR-2022-33.

7. Systematiskt arbetsmiljöarbete

SR-2023-69

Sammanfattning

Återrapporering av yttrande från fritidsnämnden, gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden samt servicenämnden över granskningen av systematiskt arbetsmiljöarbete.

Förslag till beslut

1.Revisorskollegiet lägger yttrandena från fritidsnämnden, gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden samt servicenämnden över granskningen av systematiskt arbetsmiljöarbete till handlingarna.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse KOLL 240320 Systematiskt arbetsmiljöarbete
- Servicenämndens yttrande över granskning av systematiskt arbetsmiljöarbete, SR-2023-69.
- Protokollsutdrag SN 2024-02-15 §13 Servicenämndens yttrande över granskning av systematiskt arbetsmiljöarbete, SR-2023-69. Reservation (V).
- Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens yttrande över granskning av systematiskt arbetsmiljöarbete, SR-2023-69.
- Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens yttrande över granskning av systematiskt arbetsmiljöarbete, SR-2023-69. Bilaga till yttrande, Åtgärdsplan.
- Protokollsutdrag GVN 2024-02-23 §26 Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens yttrande över granskning av systematiskt arbetsmiljöarbete, SR-2023-69.
- Fritidsnämndens yttrande över granskning av systematiskt arbetsmiljöarbete, SR-2023-69.
- Protokollsutdrag FN 2024-02-28 §22 Fritidsnämndens yttrande över granskning av systematiskt arbetsmiljöarbete, SR-2023-69.

8. Särskilt stöd i grundskola och gymnasieskola

SR-2022-91

Sammanfattning

Återrapporering av uppföljande yttranden från grundskolenämnden och gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden över granskningen av särskilt stöd i grundskola och gymnasieskola.

Förslag till beslut

1.Revisorskollegiet lägger de uppföljande yttrandena från grundskolenämnden och gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden över granskningen av särskilt stöd i grund-skola och gymnasieskola till handlingarna.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 2024-03-20 Särskilt stöd i grundskola och gymnasieskola
- Grundskolenämndens uppföljande yttrande över granskning av särskilt stöd i grundskola och gymnasieskola, SR-2022-91.
- Protokollsutdrag GRN 2024-02-21 §27 Grundskolenämndens uppföljande yttrande över granskning av särskilt stöd i grundskola och gymnasieskola, SR-2022-91. Särskilt yttrande (M).
- Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens uppföljande yttrande övergranskning av särskilt stöd i grundskola och gymnasieskola, SR-2022-91.
- Protokollsutdrag GVN 2024-02-23 §30 Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens uppföljande yttrande övergranskning av särskilt stöd i grundskola och gymnasieskola, SR-2022-91.

9. Handläggning av hemtjänstären

SR-2022-110

Sammanfattning

Åtterrapporering av uppföljande yttrande från hälsa-, vård- och omsorgsnämnden över granskningen av handläggning av hemtjänstären.

Förslag till beslut

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

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 240320 yttrande 2 handläggning av hemtjänstären
- Hälsa-, vård- och omsorgsnämndens uppföljande yttrande över granskning av handläggning av hemtjänstären, SR-2022-110.
- Protokollsutdrag HVON 2024-02-22 §21 Hälsa-, vård- och omsorgsnämndens uppföljande yttrande över granskning av handläggning av hemtjänstären, SR-2022-110.

10. LSS-bostäder

SR-2023-46

Sammanfattning

Återrapportering av yttrande från funktionsstödsnämnden över granskningen av LSS-bostäder.

Förslag till beslut

1. Revisorskollegiet lägger yttrandet från funktionsstödsnämnden över granskning av LSS-bostäder till handlingarna i avvaktan på uppföljande yttrande 2025-01-30.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 240320 LSS-bostäder (SR-2023-46)
- Funktionsstödsnämndens yttrande över granskning av LSS-bostäder, SR-2023-46.
- Protokollsutdrag FSN 2024-02-19 §18 Funktionsstödsnämndens yttrande över granskning av LSS-bostäder, SR-2023-46. Särskilt yttrande (V).

11. Rapport 2023 om gynnande beslut enligt SoL och LSS som inte har verkställts

SR-2023-8

Sammanfattning

Rapportering av hälsa-, vård- och omsorgsnämndens, arbetsmarknads- och socialnämndens samt funktionsstödsnämndens gynnande beslut enligt SoL och LSS som inte har verkställts.

Förslag till beslut

1. Revisorskollegiet lägger hälsa-, vård- och omsorgsnämndens, arbetsmarknads- och socialnämndens samt funktionsstödsnämndens statistikrapporter kvartal 4 2023 till handlingarna.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 240320 Rapport 2023 om gynnande beslut enligt SoL och LSS som inte verkställts (SR-2023-8)
- Funktionsstödsnämndens redovisning (inkl protokollsutdrag och tjänsteskrivelse) av gynnande beslut enligt LSS och som inte har verkställts inom tre månader, kvartal 4 2023.
- Funktionsstödsnämndens redovisning (inkl protokollsutdrag och tjänsteskrivelse) av gynnande beslut enligt SoL och som inte har verkställts inom tre månader, kvartal 4 2023.
- Hälsa-, vård- och omsorgsnämndens redovisning av gynnande beslut enligt SoL som inte har verkställts inom tre månader, kvartal 4 2023.
- Protokollsutdrag HVON AU 2024-02-13 §30 Hälsa-, vård- och omsorgsnämndens redovisning av gynnande beslut enligt SoL som inte har verkställts inom tre månader, kvartal 4 2023.
- Arbetsmarknads- och socialnämndens redovisning av gynnande beslut enligt SoL som inte har verkställts inom tre månader, kvartal 4 2023
- Protokollsutdrag ASN 2024-02-28 §68 Arbetsmarknads- och socialnämndens redovisning av gynnande beslut enligt SoL som inte har verkställts inom tre månader, kvartal 4 2023

12. Rapportering från styrgrupper och lekmannarevisorer

Sammanfattning

Information från möten i styrgrupperna KS, TSM, SKOLA och OMSORG.

Information 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, Sydkånes avfallsaktiebolag SYSAV, Sydvatten AB, Sweden Water Research AB, Kommunassurans Syd Försäkrings AB och Medeon AB.

Information från revisorerna i kommunalförbundet Räddningstjänsten Syd, kommunalförbundet VA Syd, stiftelsen Malmö Sommargårdar, stiftelsen Kockum Fritid, stiftelsen Malmö Symfoniorkester, stiftelsen Spillepeng, stiftelsen Mecena, stiftelsen Vänskap och arbete (Fontänhuset), ideella föreningen Södertorpsgården och i det finansiella samordningsförbundet Finsam.

Förslag till beslut

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

13. Remiss - Reviderade riktlinjer för inköpsverksamheten

SR-2024-49

Sammanfattning

Inkommen remiss gällande reviderade riktlinjer för inköpsverksamheten.

Förslag till beslut

1. Revisorskollegiet avstår från att yttra sig över remissen Reviderade riktlinjer för inköpsverksamheten STK-2023-708.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KOLL 2024-03-20 Remiss Reviderade riktlinjer för inköpsverksamheten
- Malmö stads riktlinjer för inköpsverksamheten
- Protokollsutdrag KS AU 2024-02-05 Reviderade riktlinjer för inköpsverksamheten.
- Tjänsteskrivelse KS AU 2024-02-05 Reviderade riktlinjer för inköpsverksamheten.

14. Inbjudan och anmälan till STAREVs årsmöte 2024

SR-2024-50

Sammanfattning

Inkommen inbjudan från revisionskontoret Region Skåne till Starevs årskonferens som äger rum i Malmö den 22-23 maj.

Revisorskollegiets arbetsutskott beslutar 2024-03-15 om hur många ledamöter som får anmäla sig till årskonferensen.

Beslutsunderlag

- Inbjudan till årsmöte 22-23 maj 2024

15. Anmälan om inkomna, upprättade och avgående skrivelser 2024

SR-2024-27

Sammanfattning

Anmälan om inkomna, upprättade och avgående skrivelser till revisorskollegiet.

Förslag till beslut

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

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse KOLL 2024-03-20 Anmälan om inkomna, upprättade och avgående skrivelser 2024
- SR-2024-48 Tjänsteskrivelse KS 2024-02-01 Motion av John Roslund (M) om att ta fram särskilt minnesdokument med Malmö stadsvapen
- SR-2024-48 Motion av John Roslund (M) om att ta fram särskilt minnesdokument med Malmö stadsvapen att användas vid avtackning
- SR-2024-48 Protokollsutdrag KS 2024-02-01 §9 Motion av John Roslund (M) om att ta fram särskilt minnesdokument med Malmö stadsvapen.pdf
- SR-2024-54 Fördelning av arbetsuppgifter samordnare SBA

16. Uppföljning av revisionsplan 2024

SR-2024-24

17. Revisionsdirektören informerar 2024

SR-2024-23

Sammanfattning

Revisionsdirektören informerar om slutrevisionen för verksamhetsår 2023.

