



**Bodens
kommun**

Kommunrevisionen

2020-03-17

För kännedom:
Partiernas gruppledare
Kommunstyrelsen
Norrbottens E-nämnd

Till:
Kommunfullmäktige

E-nämndens ansvarsutövande 2019

I egenskap av förtroendevalda revisorer i Bodens kommun har vi genomfört en årlig grundläggande granskning av nämndens ansvarsutövande. För år 2019 års verksamhet har vi genomfört en dokumentationsgranskning med inriktning på ändamålsenlighet, ekonomisk styrning samt intern kontroll. I granskningen har vi biträttats av sakkunniga från PwC. Resultatet av granskningen finns redovisat i bifogad revisionsrapport.

Vår **sammanfattande bedömning** är att e-nämndens ansvarsutövande under 2019 har varit tillräcklig. Vi baserar vår bedömning på framförallt följande iakttagelser

- Granskningen har omfattat tillgänglig dokumentation; reglemente, verksamhetsplan 2019, verksamhetssummering för 2018 och 2019 samt protokoll från 2018-12-11 t o m 2019-12-17.
- Nämnden kan i rimlig grad verifiera att nämndens verksamhet har bedrivits på ett ändamålsenligt sätt under verksamhetsår 2019
- Nämnden kan i rimlig grad verifiera att nämndens verksamhet har bedrivits på ett ur ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt under år 2019.
- Nämnden kan verifiera att den interna kontrollen inom granskade områden har varit tillräcklig under verksamhetsår 2019. Det är fortsatt relativt lågt deltagande vid nämndens sammanträden, men deltagandet har blivit bättre från föregående år.

Mot bakgrund av granskningsresultatet lämnar vi följande **rekommendationer**:

- Att tydliggöra vad, när och hur rapportering ska ske till nämnden
- Att formulera tydliga verksamhetsmål som gäller för respektive verksamhetsår.

För revisorerna i Bodens kommun

Per-Ulf Sandström
Ordförande

Leif Nordström
Revisor

Bilaga: Revisionsrapport ”Grundläggande granskning: Norrbottens e-nämnd”, PwC mars 2020

Postadress	Telefon	E-post	Organisationsnummer
961 86 Boden	0921-620 00 vx. med direktval	kommunen@boden.se	212000-2767