



Tjänsteställe, handläggare

Revisorerna

För kännedom:

Fullmäktiges presidium
Partiernas gruppledare
Kommunstyrelsen
Norrbottnens E-nämnd

Till

Kommunfullmäktige

E-nämndens ansvarsutövande 2018

I egenskap av förtroendevalda revisorer i Övertorneå kommun har vi genomfört en årlig grundläggande granskning av nämndens ansvarsutövande. För år 2018 års verksamhet har vi genomfört en dokumentationsgranskning med inriktning på ledning/styrning, uppföljning och kontroll. I granskningen har vi biträtts av sakkunniga från PwC.

Vår sammanfattande bedömning att e-nämndens ansvarsutövande under 2018 inte har varit tillräckligt.

- Granskningen har omfattat tillgänglig dokumentation; reglemente, verksamhetsplan 2018 och protokoll 2017-12-12 t o m 2018-09-11. Protokoll från december 2018 och dokumentation avseende åiterrapportering/uppföljning har efterfrågats men ej erhållits.
- Av granskat material kan vi ej bedöma att e-nämnden har en tillräcklig styrning och kontroll.
- Vi kan ej se att nämnden *inte* har bedrivit en ändamålsenlig verksamhet under året i förhållande till syftet med nämnden enligt reglementet, dock ger materialet som granskats inte någon tydlig bild över bedriven verksamhet.
- Vidare kan vi ej bedöma att den åiterrapporteringsskyldighet som framgår av reglementet har fullgjorts på ett ändamålsenligt sätt.
- Vad gäller den interna kontrollen kan vi ej bedöma att den är tillräcklig och vi kan ej heller bedöma huruvida verksamheten bedrivits på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt utifrån granskat material.
- Avslutningsvis kan vi konstatera att det finns ett antal ledamöter i nämnden som inte deltar vid nämndens sammanträden i tillfredsställande utsträckning.

För revisorerna i Övertorneå kommun

Roland Hedlund
Ordförande

Lars-Gösta Larsson
Vice ordförande

Bilaga: ”Granskningsprotokoll Norrbottens E-nämnd 2018”, PwC januari 2019