

**För kännedom**

Kommunfullmäktige

Kommunstyrelsen

Partiernas gruppleddare

Kultur- och fritidsnämnden

Grundläggande granskning av kultur- och fritidsnämnden 2023

I egenskap av revisorer i Jokkmokks kommun har vi genomfört den årliga grundläggande granskningen av kultur- och fritidsnämnden. Granskningens syfte har varit att ge revisorerna ett underlag till uttalande i revisionsberättelse. Följande övergripande revisionsfråga har besvarats:

- Har kultur- och fritidsnämndens förvaltning skett på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll?

Vår **sammanfattande revisionella bedömning** är att:

- Kultur- och fritidsnämndens förvaltning **inte helt** har fullgjorts på ett ändamålsenligt sätt under år 2023.
- Kultur- och fritidsnämnden **i allt väsentligt** har säkerställt att dess förvaltning skett på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt under år 2023.
- Kultur- och fritidsnämnden **i allt väsentligt** har säkerställt att den interna kontrollen inom granskade områden har varit tillräcklig under år 2023.

Med utgångspunkt i ovanstående bedömning lämnas följande **rekommendationer** till nämnden:

- Fastställ årshjul eller liknande direktiv för rapportering till nämnden.
- Säkerställ att det tydligt framgår måluppfyllelse för respektive verksamhetsmål.
- Säkerställ att prognos om måluppfyllelse för verksamhetsmål lämnas under året, exempelvis vid tertialrapport. Denna rekommendation lämnades även i fg. års granskning.

Iakttagelser och bedömningar redovisas i bilagd rapport, som härmed översänds för beaktande.

Vi önskar svar från nämnden om de åtgärder som ska vidtas utifrån genomförd granskning per **juni 2024**.

För Jokkmokks kommuns revisorer

Claes Markusson, ordförande

Gun Ek, vice ordförande



Bilaga: Revisionsrapport ”Grundläggande granskning av kultur- och fritidsnämnden 2023”, PwC, mars 2024.

Deltagare

CLAES MARKUSSON Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: CLAS MARKUSSON

Claes Markusson

2024-04-09 09:45:42 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

GUN EK Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: GUN EK

Gun Ek

2024-04-09 11:41:15 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post