



För kännedom

Fullmäktiges presidium
Partiernas gruppleddare

Kommunstyrelsen

Ägarstyrning och uppsikt i de delägda bolagen

I egenskap av förtroendevalda revisorer i Jokkmokks kommun har vi granskat om kommunstyrelsen säkerställt att ägarstyrningen i de med regionen och andra kommuner delägda bolagen är ändamålsenlig och sker med tillräcklig intern kontroll. I granskningen har vi biträtts av sakkunniga från PwC. Resultatet av vår granskning finns redovisat i bifogad revisionsrapport.

Vår **sammanfattande bedömning** är att:

- kommunstyrelsen i begränsad utsträckning säkerställt att ägarstyrningen i de delägda bolagen är ändamålsenlig, samt
- den interna kontrollen i sammanhanget i begränsad utsträckning är tillräcklig.

Med anledning av denna bedömning och övriga iakttagelser som redovisas i bifogad revisionsrapport vill vi lämna **följande rekommendationer** till kommunstyrelsen, att:

- analys genomförs i syfte att säkerställa formerna för ägarstyrning och uppföljning av bolagen tydliggörs framgent.
- ägardirektivens skrivningar om kontaktperson för bolagen efterlevs framgent.
- åtgärder vidtas som säkerställer att styrelsen erhåller de uppföljningsrapporter som tillsänds denna som representant för ägaren Jokkmokks kommun.
- åtgärder snarast vidtas som säkerställer att kommunallagens krav utifrån 6 kap 9 § efterlevs.

Vi emotser kommunstyrelsens svar på vår granskning senast 2019-03-31.

För Jokkmokks kommuns revisorer

Viola Engström, ordförande

Lennart Hedlin, v ordförande