



**För kännedom**

Fullmäktiges presidium  
Gruppledarna  
Samtliga nämnder

**Kommunstyrelsen**

**Barn- och utbildningsnämnden**  
**Socialnämnden**

**Styrning och intern kontroll av verksamheten**

Vi har i egenskap av förtroendevalda revisorer i Jokkmokks kommun granskat om kommunstyrelsen och nämnderna har säkerställt att den interna kontrollen och styrningen är tillräcklig inom sina ansvarsområden. Granskningen har framkommit ur vår risk- och väsentlighetsbedömning. I granskningen har vi biträtts av sakkunniga från PwC.

Vår **sammanfattande bedömning** är att den interna kontrollen och styrningen inom nämnderna är otillräcklig. Vi uppmärksammar dock att en utvecklingsprocess har påbörjats inom området.

Underlag för gjord bedömning och övriga iakttagelser redovisas i bifogad revisionsrapport.

För att utveckla området bör följande rekommendationer prioriteras:

- Berörda verksamheter arbetar vidare med Vision Jokkmokk 2030, och kopplar ihop visionen med verksamhetsplaner och planer för internkontroll.
- Berörda verksamheter arbetar fram och dokumenterar de styrdokument/riktlinjer/rutiner som saknas inom området.

För Jokkmokks kommuns revisorer

Viola Engström  
Ordförande

Lennart Hedlin  
V ordförande

**Bilaga:** Revisionsrapport ”Styrning och intern kontroll av verksamheten”  
Jokkmokks kommun”, PwC februari 2017