



*För kännedom:*  
Fullmäktiges presidium  
Partiernas gruppledare  
Kommunstyrelsen  
Norrbottens E-nämnd

**Till:**  
Kommunfullmäktige

### **E-nämndens ansvarsutövande 2021**

I egenskap av revisorer i Kalix kommun har vi genomfört den årliga grundläggande granskningen av Norrbottens e-nämnd. Granskningens syfte har varit att ge revisorerna ett underlag till uttalande i revisionsberättelse. Följande övergripande revisionsfråga har besvarats:

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

I granskningen har vi biträtt av sakkunniga från PwC.

Vår **sammanfattande revisionella bedömning** är att:

- Nämnden **i allt väsentligt** säkerställt att dess förvaltning utförts på ett ändamålsenligt sätt under år 2021.
- Nämnden **i allt väsentligt** har säkerställt att dess förvaltning skett på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt under år 2021.
- Nämnden **i allt väsentligt** har säkerställt att den interna kontrollen inom granskade områden har varit tillräcklig under år 2021.

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

- Att nämnden vidtar åtgärder i syfte att säkerställa att årshjul upprättas i enlighet med nämndens åtgärdsplan samt att direktiv för rapportering till nämnden inkluderas i årshjulet.

Kalix kommuns revisorer

Bror Olofsson, vice ordf

Hans-Erik Rönnbäck, revisor

---

**Bilaga:** Revisions-PM "Grundläggande granskning 2021 - Norrbottens e-nämnd", PwC, mars 2022.