

Från: Nämnd Utbildning <bu-namnd@pitea.se>
Till: Diariet BUN <diarietbun@pitea.se>
Ärende: VB: Granskningsmeddelande Intern kontroll
Datum: 2018-02-27 14:26:50

Hälsningar
Mona Öman Blylod
Nämndsekreterare adm
Ledning/Stab Ubf
Utbildningsförvaltningen

Besöksadress: Strömnäsgatan 3A
Postadress: 94128 Piteå
Telefon: 0911-69 61 73
Webb: www.pitea.se



Från: Damlin, Kristian [mailto:kristian.damlin@kpmg.se]
Skickat: den 26 februari 2018 13:32
Till: Nämnd Utbildning <bu-namnd@pitea.se>; Nämnd Fastighet och Service <fastighetochservicenamnd@pitea.se>; Förvaltning Kultur- park och fritid <kultur-fritid@pitea.se>; Nämnd Miljö och tillsyn <Miljo-ochtillsynsamnd@pitea.se>; Nämnd Samhällsbyggnad <Samhallsbyggnadsnamnd@pitea.se>; socialförvaltningen@lulea.se; Förvaltning Socialtjänst <socialtjanst@pitea.se>; Nämnd Överförmyndare <ofn@pitea.se>; Nämnd Kommunstyrelsen <kommunstyrelsen@pitea.se>; Helena Stenberg <Helena.Stenberg@pitea.se>; Anders Lundkvist <Anders.Lundkvist@pitea.se>; Ylva Sundkvist <Ylva.Sundkvist@pitea.se>
Ämne: Granskningsmeddelande Intern kontroll

I revisorernas planering för 2018 ingår en granskning av kommunens interna kontroll. Syftet med granskningen är att bedöma om den interna kontrollen är tillräcklig och ändamålsenlig. Kommunrevisionen granskade den interna kontrollen under 2016 och kommer således att följa upp vilka åtgärder som vidtagits med anledning av den tidigare granskningen.

Vi kommer därför att granska:

- Om det finns system och rutiner för en tillfredsställande intern kontroll?
- Om system och rutiner fungerar på ett ändamålsenligt sätt?
- Om kommunstyrelsen och nämnderna har en fungerande uppföljning och rapportering av den interna kontrollen?
- Om de interna kontrollplanerna är baserade på genomförd risk- och väsentlighetsanalys?
- Om fastställda mål för respektive verksamhet har inverkat på valen av kontrollområden i de interna kontrollplanerna?
- Om information och utbildning i intern kontroll har genomförts i tillräcklig omfattning och på ett effektivt sätt? Är resurserna tillräckliga?
- Vilka avvikelser har uppmärksamats i den interna kontrollen under 2017?

Granskningen omfattar kommunstyrelsen, barn- och utbildningsnämnden, fastighets- och servicenämnden, kultur- och fritidsnämnden, miljö- och tillsynsnämnden, samhällsbyggnadsnämnden, socialnämnden samt överförmyndarnämnden.

Revisorerna meddelar härmed att granskningen kommer att påbörjas per omgående och presenteras för revisorerna i juni 2018.

Granskningen kommer att genomföras av Kristian Damlin på KPMG.

Tacksam om ni så snart som möjligt kan meddela vem som är lämplig kontaktperson på respektive förvaltning samt dennes kontaktuppgifter.

Önskar ni ytterligare information är ni välkommen att ta kontakt med undertecknad.

Med vänlig hälsning

Kristian Damlin

Senior Manager
Offentlig sektor

KPMG AB
Besöksadress: Smedjegatan 14
Postadress: Box 139
971 04 Luleå
Tel: 0920 45 18 00

Mobil 073-426 92 70
Fax 0920 45 18 18
E-post kristian.damlin@kpmg.se

www.kpmg.se

 Var vänlig och beakta miljöpåverkan innan du skriver ut denna e-post

*** KPMG E-mail disclaimer ***

The information in this e-mail is confidential and may be legally privileged. It is intended solely for the addressee. Access to this email by anyone else is unauthorized.

If you are not the intended recipient, any disclosure, copying, distribution or any action taken or omitted to be taken in reliance on it, is prohibited and may be unlawful. Any opinions or advice contained in this e-mail are subject to the terms and conditions expressed in the governing KPMG client engagement letter.

KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Visit us at: www.kpmg.se