



För kännedom:
Fullmäktiges presidium
Gruppledarna

Kommunstyrelsen**Granskning av hanteringen av externt finansierade projekt**

Vi har i egenskap av förtroendevalda revisorer i Gällivare kommun granskat kommunens rutiner för att säkra kontrollen av hanteringen av externt finansierade projekt. I granskningen har vi biträttts av sakkunniga från Komrev inom PricewaterhouseCoopers.

Revisionsfrågan för granskningen:

- Är kommunens rutiner tillfredställande för att säkra kontrollen av hanteringen av externt finansierade projekt som kommunen driver?

Granskningen har skett utifrån följande kontrollmål;

- Har kommunen en fastställd övergripande policy/strategi/plan för hantering av externt finansierade projekt?
- Finns en ändamålsenlig organisation för hantering av externt finansierade projekt och fungerar den tillfredsställande?
- Finns det rutiner för hur externt finansierade projekt ska följas upp, utvärderas och rapporteras och är dessa rutiner tillfredsställande?
- Finns det för varje externt finansierat projekt utsedd projektledare med uttalat ansvar?
- Finns rutiner för hur externt finansierade projekt ska bokföras och redovisas?

Den sammanfattande bedömningen är att kommunens rutiner för att säkra kontrollen av hanteringen av externt finansierade projekt i allt väsentligt är tillfredsställande.

För att ytterligare utveckla och säkra hanteringen av externt finansierade projekt lämnas följande förslag, att:

- kommunstyrelsen tillser att kommunens styrdokument för projekthantering revideras i tillämpliga delar för att bättre motsvara aktuella förhållanden
- kommunstyrelsen överväger behovet av en tydligare redovisning av vilka externt finansierade projekt som bedrivs

Postadress	Telefon	Telefax	Bankgiro
Gällivare kommun 982 81 GÄLLIVARE	0970-180 00	0970-144 51	754-1576

Vi emotser kommunstyrelsens svar angående vilka åtgärder styrelsen avser vidta med anledning av vår granskning senast 2010-09-01.

Revisorerna i Gällivare kommun

Lennart Hagstedt
Ordförande

Ann-Mari Falk
Revisor

Lena Nordgren
Revisor

Sven-Erik Nilsson
Revisor

Sören Engelmark
Revisor

Bilaga: Revisionsrapport "Externt finansierade projekt, Gällivare kommun mars 2010", Komrev inom Price-waterhouseCoopers.