

Till
Styrelsen i kommunalförbundet Sydarkivera

För kännedom
Förbundsfullmäktige

Granskning av förbundets styrning, kontroll, rapportering, samråd och samverkan med medlemskommunerna

Revisorerna i Kommunalförbundet Sydarkivera har genom vårt sakkunniga biträde genomfört en granskning av ovanstående.

Vi beslutade vid vårt sammanträde den 10 mars 2022 att överlämna rapporten till styrelsen samt för kännedom till Förbundsfullmäktige.

Vår bedömning

Granskningsens syfte är att pröva om styrning, kontroll, rapportering, samråd och samarbete bedrivs på ett ändamålsenligt sätt och med tillräcklig intern kontroll.

Utifrån genomförd granskning är vår samlade bedömning att styrning, kontroll, rapportering, samråd och samarbete *inte helt* bedrivs på ett ändamålsenligt sätt samt att den interna kontrollen *inte helt* är tillräcklig.

Vi baserar vår bedömning på genomgången av de kontrollmål vilka redovisas i bifogad revisionsrapport.

Våra rekommendationer är:

Utifrån genomförd granskning lämnar vi följande rekommendationer till styrelsen i Kommunalförbundet Sydarkivera:

- Vi rekommenderar att formerna för hur samverkan och samarbete ska ske på politisk nivå dokumenteras i förbundsordningen.
- Vi rekommenderar att det tas fram en instruktion för förbundschefen.
- Vi rekommenderar att styrelsen framöver initierar en översyn av förbundsordning med fokus på avsnittet ekonomi/budget. Syftet med översynen bör vara att säkerställa att förbund och dess medlemskommuner följer gällande anvisningar.
- Vi rekommenderar att gällande direktiv kompletteras med datum för när exempelvis rapportering av budget och årsredovisning ska ske till medlemskommunerna för att minimera

risken att vissa handlingar inte kommer upp alls för beslut i medlemskommunerna eller att så sker alldeles för sent.

I övrigt hänvisar vi till granskningsrapporten som bifogas i bilaga: PwC Revisionsrapport *"Granskning av förbundets styrning, kontroll, rapportering, samråd och samverkan med medlemskommunerna"*

Vi önskar era kommentarer senast 2022-06-10. Svar skickas till revisionen.

Alvesta den 10 mars 2022

Pål Wetterling

Kerstin Peterson

Ingela Frid

Deltagare

KOMMUNALFÖRBUNDET SYDARKIVERA 222000-3103 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2022-03-10 15:02:34 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: PÅL WETTERLING

Datum

Pål Wetterling
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2022-03-15 08:15:40 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: KERSTIN PETERSSON

Datum

Kerstin Petersson
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2022-03-10 09:45:50 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Eva Ingela Marie E Skoug Frid

Datum

Ingela Frid
Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post