

Lekmannarevisorn i Storumans kommunföretag AB
Storumans kommun

För kännedom och beaktande
Bolagsstyrelsen

Till årsstämman i
Storumans kommunföretag AB
Org nr 556694-3352

För kännedom
Fullmäktiges i Storumans kommun

Granskningsrapport för 2020

Jag, av fullmäktige i Storumans kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Storumans kommunföretags verksamhet för 2020. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträtt mig.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorn ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionsred i kommunal verksamhet samt utifrån bolagsordning och av års-/bolagsstämman fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Årets granskning har fokuserat på följande områden:

- Grundläggande granskning av styrelsens förvaltning 2020
- Hantering av kommunförråd och brandstation i Storuman

Jag anser att de revisionsbevis jag inhämtat är tillräckliga som grund för mitt uttalanden nedan. Utifrån genomförd granskning gör jag följande bedömningar avseende revisionsåret 2020:

Att bolagets verksamhet har bedrivits på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Att bolagets verksamhet har delvis skötts på ett ändamålsenligt sätt. Bolaget redovisar för 2020 svag målpuppfyllelse inom området näringslivsutveckling.

Att bolagets interna kontroll inom granskade områden endast delvis har varit tillräcklig. Min granskning visar att moderbolaget brustit i sitt uppdrag att styra, samordna, kontrollera och redovisa hur dotterbolagen arbetar med intern kontroll. Bristande intern kontroll hänförlig till hantering av Montören 1 (brandstation/kommunförråd) har medfört förtroendeskada och ekonomisk skada för kommunens verksamhet som bedrivs i bolagsform.

Underlag för revisionell bedömning samt förslag till utvecklingsområden redovisas i bifogade dokument.

Storuman 2021-04-09

Gunilla Pettersson
Lekmannarevisor

Bilagor: Revisionsrapporter:

- Grundläggande granskning 2020
- Hantering av kommunförråd och brandstation i Storuman