

Lekmannarevisorn i Industri- och logistikcentrum i Storuman AB
Storumans kommun

För kännedom och beaktande
Bolagsstyrelsen

Till årsstämman i
Industri- och logistikcentrum i Storuman AB
Org nr 556541-8513

För kännedom
Fullmäktiges i Storumans kommun

Granskningsrapport för 2020

Jag, av fullmäktige i Storumans kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Industri- och logistikcentrums 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 delvis skötts på ett ändamålsenligt sätt. Bolaget har delvis nått uppställda verksamhetsmål.

Att bolagets verksamhet har delvis bedrivits på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Bolaget redovisar ett nollresultat för 2020, har delvis nått ekonomiska mål. Årets resultatet påverkats av förlikning avseende brandstation/kommunförråd.

Att bolagets interna kontroll inom granskade områden endast delvis har varit tillräcklig. Min granskning visar att bolaget inte i alla avseenden efterlevt fullmäktiges riktlinjer för intern kontroll. Brister i bolagets interna kontroll (Montören 1: brandstation/kommunförråd) har medfört förtroendeskada och ekonomisk skada för bolaget och kommunen.

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