

2020-05-05

Till årsstämman i Bussgods i
Västernorrland AB

Organisationsnummer 556253-4940

Till direktionen i Kommunalförbundet
Kollektivtrafikmyndigheten i Väster-
norrlands län

Granskningsrapport för år 2019

Jag, av direktionen i Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län utsedd lekmannarevisor, har granskat Bussgods i Västernorrland AB:s verksamhet.

Granskningen har utförts med stöd av sakkunniga.

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

Lekmannarevisorerna 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.

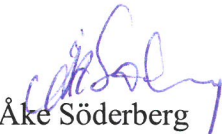
Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och förbundets revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av års/bolagsstämman fastställda ägardirektiv.

Nya ägardirektiv har tagits fram för bolaget under 2019. Det är viktigt att dessa utgör grund för bolagets styrning. Bolagets ekonomi bedöms som oroande. Jag har samtidigt noterat att åtgärder har vidtagits för att förbättra den. Av bolagets policy för intern kontroll framgår att styrelsen årligen ska anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen och löpande följa upp planen. Enligt den information som erhållits har uppföljning skett utifrån beslutad plan. Uppföljningen har dock inte dokumenterats och rapporterats.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i huvudsak har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Jag bedömer att bolagets interna kontroll inte har varit fullt tillräcklig.

2020-05-05


Åke Söderberg
Lekmannarevisor