

**Lekmannarevisor
I ServaNet AB**

Till årsstämman i
ServaNet AB
Org nr 556765-9296

Till kommunfullmäktige
Sundsvalls kommun

Granskningsrapport för år 2021

Jag, av fullmäktige i Sundsvalls kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat bolagets verksamhet under år 2021.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag och mål.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag bedömer vidare att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen varit tillräcklig.

Jag återoppar bifogad granskningsredogörelse och rapport

Sundsvall den 8 februari 2022



Olle Åkerlund

Lekmannarevisor

Bilagor: Granskningsredogörelse

Granskningsredogörelse för 2021

ServaNet AB

Grunden för årets granskning har varit bolagsordningen, Sundsvalls kommuns mål- och resursplan 2021 med plan för 2022-2023 samt de ägardirektiv och policys som fastställts att gälla för de kommunala bolagen.

Granskningen har koncentrerats på kontroll av om de mål som satts upp för verksamheten enligt kommunfullmäktiges beslut beträffande generella och bolagsspecifika ägardirektiv har uppfyllts. I den plan för lekmanrevision avseende de kommunala bolagen som antagits av kommunrevisionen för granskningsåret har denna gång en särskild insats lagts på granskning av bolagets interna kontroll utifrån det nya internreglemente som gäller från den 1 januari 2011. Studium av närvarofrekvens på styrelsens sammanträden har också skett för att ge en rimlig grund för bedömning och prövning.

Granskningen har förutom de särskilda granskningsinsatser som skett via våra sakkunniga genomförts genom studium av styrelseprotokoll, delårsrapporter och årsredovisning samt överläggningar med VD och den auktoriserade revisorn. (Jag har i min granskning biträtts av sakkunnig från KPMG.)



Olle Åkerlund
Lekmannarevisor