

Förteckning över granskningsrapporter från företagen

Bilaga till revisionsberättelse Region Norrbotten 2019

- Granskningsrapport 2019, Almi Företagspartner Nord AB
- Granskningsrapport 2019, BD Pop AB
- Granskningsrapport 2019, Energikontor i Norr AB
- Granskningsrapport 2019, Filmpool Nord AB
- Granskningsrapport 2019, Investeringar i Norrbotten AB
- Granskningsrapport 2019, Informationsteknik i Norrbotten AB
- Granskningsrapport 2019, Matlaget i Gällivare AB
- Granskningsrapport 2019, Norrbottens turistråd AB
- Granskningsrapport 2019, Norrbotniabanan AB

För kännedom
Bolagsstyrelsen
Regionstyrelsen
Regionala utvecklingsnämnden

Till årsstämman i
Almi företagspartner Nord AB
org. nr. 556735-6398

Granskningsrapport för år 2019

Undertecknad, av fullmäktige i Region Norrbotten utsedd lekmannarevisor, har granskat bolagets verksamhet under 2019. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionsred i kommunal verksamhet. Jag har i mitt arbete biträttats av PwC.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv, avtal samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorerna ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med de uppdrag som följer av bolagsordning och ägardirektiv.

Årets grundläggande granskning har inriktats på att följa upp bolagets efterlevnad av bolagsordning och ägardirektiv, bolagets interna styrning och kontroll samt måluppfyllelse. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning.

Jag bedömer att bolagets verksamhet i all väsentlighet har skötts på ett ändamålsenligt, men inte helt på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt. Jag bedömer att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Luleå 18 mars 2020



Eva Alriksson
Lekmannarevisor

För kännedom
Bolagsstyrelsen
Regionstyrelsen
Regionala utvecklingsnämnden

Till Årsstämman i
BD Pop AB
org. nr. 556841-3438

Granskningsrapport för år 2019

Undertecknad, av fullmäktige i Region Norrbotten utsedd lekmannarevisor, har granskat bolagets verksamhet under 2019. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionsred i kommunal verksamhet. Jag har i mitt arbete biträtt av PwC.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv, avtal samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorerna ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med de uppdrag som följer av bolagsordning och ägardirektiv.

Årets grundläggande granskning har inriktats på att följa upp bolagets efterlevnad av bolagsordning och ägardirektiv, bolagets interna styrning och kontroll samt måluppfyllelse. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning.

Jag bedömer att bolagets verksamhet har i all väsentlighet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer också att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Luleå 18 mars 2020



Robert Edin
Lekmannarevisor

För kännedom
Bolagsstyrelsen
Regionstyrelsen

Till Årsstämman i
Energikontor Norr AB
org. nr. 556595-9151

Granskningsrapport för år 2019

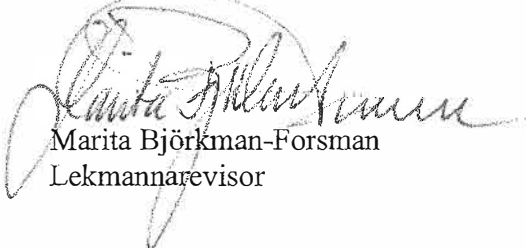
Undertecknad, av fullmäktige i Region Norrbotten utsedd lekmannarevisor, har granskat bolagets verksamhet under 2019. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionssed i kommunal verksamhet. Jag har i mitt arbete biträtt av PwC.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv, avtal samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorerna ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med de uppdrag som följer av bolagsordning och ägardirektiv.

Årets grundläggande granskning har inriktats på att följa upp bolagets efterlevnad av bolagsordning och ägardirektiv, bolagets interna styrning och kontroll samt måluppfyllelse. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning.

Jag bedömer att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer även att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Luleå den 27 februari 2020



Marita Björkman-Forsman
Lekmannarevisor

För kännedom
Bolagsstyrelsen
Regionstyrelsen
Regionala utvecklingsnämnden

Till Årsstämman i
Filmpool Nord AB
org. nr. 556529-8790

Granskningsrapport för år 2019

Undertecknad, av fullmäktige i Region Norrbotten utsedd lekmannarevisor, har granskat bolagets verksamhet under 2019. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionssed i kommunal verksamhet. Jag har i mitt arbete biträttats av PwC.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv, avtal samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorerna ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med de uppdrag som följer av bolagsordning och ägardirektiv.

Årets grundläggande granskning har inriktats på att följa upp bolagets efterlevnad av bolagsordning och ägardirektiv, bolagets interna styrning och kontroll samt måluppfyllelse. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning.

Jag bedömer att bolagets verksamhet i all väsentlighet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll.

Luleå 18 mars 2020



Eva Alriksson
Lekmannarevisor

För kännedom
Bolagsstyrelsen
Regionstyrelsen
Regionala utvecklingsnämnden

Till Årsstämman i
Investeringar i Norrbotten AB
org. nr. 556903-8119

Granskningsrapport för år 2019

Undertecknad, av fullmäktige i Region Norrbotten utsedd lekmannarevisor, har granskat bolagets verksamhet under 2019. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionsred i kommunal verksamhet. Jag har i mitt arbete biträtt av PwC.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv, avtal samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorerna ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med de uppdrag som följer av bolagsordning och ägardirektiv.

Årets grundläggande granskning har inriktats på att följa upp bolagets efterlevnad av bolagsordning och ägardirektiv, bolagets interna styrning och kontroll samt måluppfyllelse. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning.

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

Avslutningsvis bedömer jag att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig. Min bedömning är dock att styrning och intern kontroll framgent kan stärkas genom att styrelsen tydliggör uppföljning av antagna verksamhetsmål.

Luleå 18 mars 2020



Robert Edin
Lekmannarevisor

För kännedom
Bolagsstyrelsen
Regionstyrelsen
Regionala utvecklingsnämnden

Till Årsstämman i
Informationsteknik i Norrbotten AB
org. nr. 556537-6877

Granskningsrapport för år 2019

Undertecknad, av fullmäktige i Region Norrbotten utsedd lekmannarevisor, har granskat bolagets verksamhet under 2019. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionsred i kommunal verksamhet. Jag har i mitt arbete biträtt av PwC.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv, avtal samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorerna ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivs i enlighet med de uppdrag som följer av bolagsordning och ägardirektiv.

Årets grundläggande granskning har inriktats på att följa upp bolagets efterlevnad av bolagsordning och ägardirektiv, bolagets interna styrning och kontroll samt måluppfyllelse. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning.

Jag bedömer att bolagets verksamhet i all väsentlighet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll.

Luleå den 12 mars 2020



Anders Åknert
Lekmannarevisor

För kännedom

Kommunfullmäktige i Gällivare kommun
Regionfullmäktige i Region Norrbotten

Till Årsstämman i

Matlaget i Gällivare AB
org. nr. 556470-2288

Granskningsrapport för Matlaget i Gällivare AB år 2019

Undertecknade, av fullmäktige i Gällivare kommun och fullmäktige i Region Norrbotten utsedda lekmannarevisorer i Matlaget i Gällivare AB, har granskat bolagets verksamhet under 2019. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisions sed i kommunal verksamhet. Vi har i vårt arbete biträttats av PwC.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv, avtal samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorerna ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med de uppdrag som följer av bolagsordning och ägardirektiv.

Årets grundläggande granskning har inriktats på att följa upp bolagets efterlevnad av bolagsordning och ägardirektiv, bolagets interna styrning och kontroll samt måluppfyllelse. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning.

I samband med granskningen har vi träffat bolagets verkställande direktör och styrelsens ordförande. Nämnas bör att bolagets ägardirektiv är daterat år 1999. I likhet med tidigare års granskning bedömer vi att det finns ett behov av att ägarna ser över bolagets ägardirektiv för en mer aktuell och anpassad version utifrån gällande lagstiftning samt de utmaningar som följer utifrån samhällsomvandlingens effekter.

Vi bedömer att bolagets verksamhet har i all väsentlighet skötts på ett ändamålsenligt sätt och med tillräcklig intern kontroll. Bolaget har dock inte bedrivits på ett ekonomiskt tillfredställande sätt.

Gällivare 2020-03- 26

Arvidsjaur 2020-03-19



Eva Nyström
Lekmannarevisor



Bjarne Hald
Lekmannarevisor

Bilaga Granskningsredogörelse PWC

För kännedom
Bolagsstyrelsen
Regionstyrelsen

Till Årsstämman i
Norrbottens Turistråd AB
org. nr. 556045-1303

Granskningsrapport för år 2019

Jag, av fullmäktige i Region Norrbotten utsedda lekmannarevisor, har granskat bolagets verksamhet under 2019. Jag har i mitt arbete biträtts av PwC.

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 Region Norrbottens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

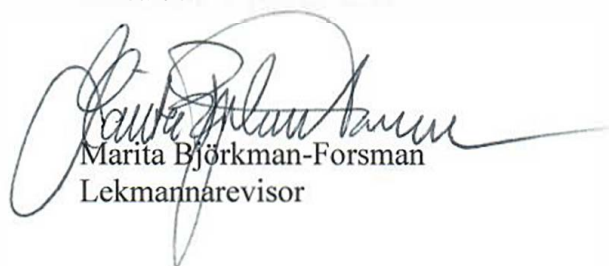
I sammanhanget skall nämnas att bolaget har en registrerad bolagsordning som föreskriver att bolaget årligen skall granskas av en utsedd lekmannarevisor.

I min granskning har jag i år, likt tidigare år, inte kunnat ta del av något ägardirektiv. Detta med hänvisning till att något aktuellt ägardirektiv inte finns upprättat och beslutat för bolaget. Avsaknaden av ägardirektiv gör att bolaget i allt väsentligt ej heller bedrivit någon annan verksamhet än upprättande av årsredovisning och genomförande av årsstämma.

Baserat på den i praktiken obefintliga verksamheten i bolaget under 2019 bedömer jag att verksamheten har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Med anledning av att bolaget inte bedriver någon verksamhet, och årsredovisningen inte ger uttryck för någon ambition att starta upp verksamheten, rekommenderar jag ägaren att överväga om bolaget bör avvecklas.

Luleå den 17 mars 2020



Marita Björkman-Forsman
Lekmannarevisor

Lekmannarevisor i
Norrbotniabanan AB

2020-03-27

Till årsstämman för Norrbotnia-
banan AB (556755-2517)

Granskningsrapport för år 2019

Jag, av fullmäktige i Region Västerbotten utsedd lekmannarevisor, har granskat verksamheten i Norrbotniabanan AB.

Styrelse ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisor har i uppdrag 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 fullmäktiges revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av bolagsstämman fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag bedömer att bolagets verksamhet år 2019 genomfördes i enlighet med fullmäktiges direktiv och det kommunala ändamålet. Styrelsen beslutade om flera väsentliga styrdokument och fick från VD löpande information om ekonomiskt läge och pågående verksamhet. Åtterrapporeringen i årsredovisningen kan dock utvecklas.

Av granskningen framgår att bolagsordning och ägardirektiv saknade uppgifter om bolagets kommunala befogenheter. I styrelsens årsredovisning finns ingen utvärdering om verksamheten år 2019 genomfördes i enlighet med de kommunala befogenheterna. Efter att ha gått igenom styrelsens styrdokument, protokoll och uppföljning är min bedömning att verksamheten är genomförd i enlighet med de kommunala befogenheterna.

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

Jag bedömer att bolagets interna kontroll var tillräcklig.

Umeå den 27 mars 2020



Bert Öhlund
Lekmannarevisor

Jag åberopar bifogad rapport: *Grundläggande granskning år 2019 av Norrbotniabanan AB*, revisionskontoret Region Västerbotten.