

Lekmannarevisorn i Fastighets AB Umluspen
Storumans kommun

För kännedom och beaktande
Bolagsstyrelsen

Till årsstämman i
Fastighets AB Umluspen
Org nr 556137-4447

För kännedom
Fullmäktige i Storumans kommun

Granskningsrapport för 2021

Jag, av fullmäktige i Storumans kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Fastighets AB Umluspens verksamhet för 2021. 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. 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 2021
- Chefs- och ledarskap
- Bolagets arbete med intern kontroll

Jag anser att de revisionsbevis jag inhämtat är tillräckliga som grund för mitt uttalanden nedan. Utifrån genomförd granskning gör jag följande bedömningar avseende revisionsåret 2021:

Att bolagets verksamhet har i allt väsentligt bedrivits på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Bolagets ekonomiska resultat 2021 är förenligt med bolagsinterna målsättningar och mål i ägardirektiv.

Att bolagets verksamhet har i huvudsak skötts på ett ändamålsenligt sätt. Bolaget redovisar god målpuppfyllelse för verksamhetsmål 2021.

Att bolagets interna kontroll inom granskade områden har delvis varit tillräcklig. Vissa brister har noterats i genomförd granskning. Detta gäller bland annat bolagets arbete med intern kontroll.

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

Storuman 2022-04-21

Gunilla Pettersson
Lekmannarevisor

Bilagor: 1) Grundläggande granskning Fastighets AB Umluspen 2021, 2) Kommunkoncernens arbete med intern kontroll, 3) Chefs- och ledarskap.