

2020-03-19

378692

Till styrelsen för Bussgods  
i Norr AB (556036-3284)

### **lakttagelser i 2019 års granskning**

Jag bedömer att verksamheten år 2019 genomfördes på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Granskningen visar att styrelsen i huvudsak hade en tillräcklig styrning och kontroll över verksamheten år 2019. Styrelsen beslutade om grundläggande styrdokument och av styrelsens protokoll framgår att styrelsen under året fick information om verksamheten. Styrelsens uppföljning i årsredovisningen kan dock utvecklas.

Av granskningen framgår att bolagsordning och ägardirektiv saknade uppgifter om bolagets kommunala befogenheter. Det är angeläget att ägaren beslutar om ny bolagsordning och nya ägardirektiv. I styrelsens årsredovisning fanns ingen utvärdering om verksamheten år 2019 genomfördes i enlighet med de kommunala befogenheterna.

### **Rekommendationer**

Jag rekommenderar styrelsen att:

- Styrelsens verksamhetsplan bör innehålla bolagets budget för att tydligare koppla samman verksamhet och ekonomi
- I vissa fall kan styrelsen öka kraven på skriftlig information vid styrelsens sammanträden.
- Styrelsen bör ställa krav på skriftlig utvärdering om verksamheten är genomförd i enlighet med det kommunala ändamålet och inom de kommunala befogenheterna.
- Se till att alla verksamhetsmål är mätbara.
- Utveckla uppföljningen i årsredovisningen (se i underliggande rapport, avsnitt 6. Styrelsens uppföljning och rapportering).
- Genomför dialog med ägare och andra kommunala bolag om utökad samarbete inom olika funktioner. Ökat stöd från ägaren och mer utvecklat samarbete med andra bolag skulle kunna minska sårbarheten för störningar vid personalförändringar. Ökat stöd från ägare och mer samverkan med andra bolag skulle också kunna bidra till att höja i form av expertkunskap.

2020-03-19

- Genomför dialog med ägaren om att de behöver revidera bolagsordning och ägardirektiv.

Senast den 31 augusti 2020 önskar jag svar på vilka åtgärder styrelsen vidtagit med anledning av mina åtgärder. Styrelsens yttrande lämnas till revisionskontoret i Region Västerbotten.

Umeå den 19 mars 2020



Mattias Sehlstedt  
Lekmannarevisor

Jag återoppar bifogad rapport.

- Grundläggande granskning år 2019 av Bussgods i Norr AB, revisionskontoret Region Västerbottens.