

Lekmannarevisorn i Gojan 1 & 14 AB, Gällivare kommun

För kännedom och beaktande
Bolagsstyrelsen i Gojan 1 & 14 AB

Till årsstämman i
Gojan 1 & 14 AB
Org nr 559084-6753

För kännedom
Fullmäktige i Gällivare kommun

Granskningsrapport för 2023 - Gojan 1 & 14 AB

Jag, av fullmäktige i Gällivare kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Gojan 1 & 14 AB:s verksamhet för 2023. Granskningen har utförts av sakkunniga från PwC som biträder lekmannarevisorn.

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 revisionssed i kommunal verksamhet samt utifrån bolagsordning och av bolagsstämman fastställda ägardirektiv.

Avstämning har skett med bolagets auktoriserade revisor. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Årets granskning har framför allt fokuserat på följande områden:

1. Styrning, kontroll och åtgärder
2. Måluppfyllelse för verksamheten
3. Måluppfyllelse för ekonomin

Därutöver har jag i min granskning även inriktat särskilt fokus inom följande område:

4. Bolagets följsamhet till mål i ägardirektiv
5. Intern kontroll - riskanalys, internkontrollplan
6. Dialog med företrädare för verkställande organ

Revisionell bedömning görs utifrån skala: *i allt väsentligt, inte helt* samt *ej*.

Jag anser att de revisionsbevis jag inhämtat är tillräckliga som grund för mitt uttalande nedan. Utifrån genomförd granskning gör jag följande bedömningar avseende revisionsåret 2023:

- Att bolagets verksamhet sammantaget **inte helt** har skötts på ett ändamålsenligt sätt.
- Att bolagets verksamhet **inte helt** har bedrivits på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.
- Att bolagets interna kontroll inom granskade områden **inte helt** har varit tillräcklig.

För att utveckla verksamheten lämnas följande rekommendationer till styrelsen:

- Se över och utvärdera riskanalysen så att den omfattar bolagets samtliga verksamhetsområden.
- Säkerställ att direktiv för rapportering och uppföljning av intern kontroll till styrelsen upprättas.
- Säkerställ att uppföljning av intern kontroll innehåller en dokumenterad uppföljning som fokuserar på resultat och analys.

Underlag för revisionell bedömning redovisas i bifogat dokument.

Gällivare, dag som framgår av digital signering

Katinka Sundqvist Apelqvist
Lekmannarevisor

Bilaga: "Grundläggande granskning, PwC, Gojan 1 & 14 AB 2023", mars 2024

Deltagare

KATINKA SUNDQVIST APELQVIST Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-04-02 07:55:15 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Katinka Eva L Sundqvist
Apelqvist

Datum

Katinka Sundqvist Apelqvist

Leveranskanal: E-post