

Till
 Årsstämman i
 Midlanda Fastighets AB
 Org.nr. 556932-4840

Till
 Kommunfullmäktige i
 Sundsvall och Timrå kommuner

Granskningsrapport för år 2018

Vi, av fullmäktige i Sundsvall och Timrå kommuner utsedda lekmannarevisorer, har granskat Midlanda Fastighets AB:s verksamhet.

Ansvar

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 internkontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskning

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsordning i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av års-/bolagsstämman fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Bolagets verksamhet har vi följt bl.a. genom läsning av styrelsens protokoll. Till hjälp i granskningen har lekmannarevisionen revisionsbyrå Ernst & Young för tiden 2016–2019. Ernst & Young är också bolagens auktoriserade revisor.

På uppdrag av revisorerna och lekmannarevisorerna påbörjades 2018 en koncernövergripande granskning av IT- och informationssäkerhet. Syftet var att bedöma om kommunen och kommunens bolag har en ändamålsenlig IT- och informationssäkerhet samt bedöma om det föreligger en tillräcklig intern kontroll. Under granskningen har det framkommit att det pågår ett omfattande arbete inom kommunen och bolagen med att stärka processer och rutiner kopplade till detta område. Av den anledningen har det inte varit möjligt för lekmannarevisionen att göra en slutlig bedömning. Revisionen har dock i en särskild förstudie presenterat iakttagelser som är av vikt att kommunen och kommunens bolag tar i beaktande i


det fortsatta arbetet. Vidare har kommunens revisorer och lekmannarevisorer för avsikt att under sista kvartalet 2019 följa upp och slutligt bedöma IT- och informationssäkerheten.


Bedömning

År 2018 har varit ett år med händelser som starkt påverkat bolaget på flera sätt, inte minst ekonomiskt. T.ex. Nextjets konkurs och att Posten slutat med postflyg, händelser som varit utanför bolagets kontroll. Vår bedömning är sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer också att bolagets interna kontroll varit tillräcklig.

Sundsvall 2019-02-20


Lena Brunzell
Lekmannarevisor


Sten Ekström
Lekmannarevisor