

Bilaga till revisorerernas redogörelse 2018
– rapporter från den samordnade revisionen



För kännedom
Bolagsstyrelsen
Regionstyrelsen

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

Granskningsrapport för år 2018

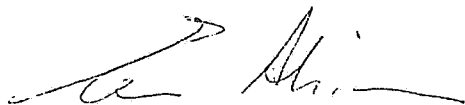
Undertecknad, av fullmäktige i Region Norrbotten utsedd lekmannarevisor, har granskat bolagets verksamhet under 2018. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionssed i kommunal verksamhet. Jag har i mitt arbete biträtt av PwC.

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

Luleå den 27 februari 2019



Eva Alriksson
Lekmannarevisor

För kännedom
Bolagsstyrelsen
Regionstyrelsen

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

Granskningsrapport för år 2018

Undertecknad, av fullmäktige i Region Norrbotten utsedd lekmannarevisor, har granskat bolagets verksamhet under 2018. 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 den 27 februari 2019



Robert Edin
Lekmannarevisor

För kännedom
Bolagsstyrelsen
Regionstyrelsen

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

Granskningsrapport för år 2018

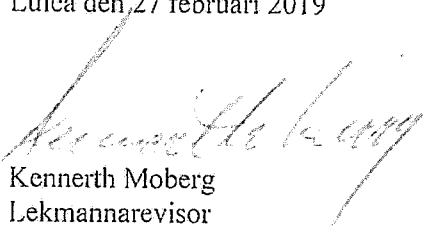
Undertecknad, av fullmäktige i Region Norrbotten utsedd lekmannarevisor, har granskat bolagets verksamhet under 2018. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionsred i kommunal verksamhet. Jag har i mitt arbete biträtt av PwC.

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. Jag bedömer även att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Lulcå den 27 februari 2019



Kennerth Moberg
Lekmannarevisor

För kännedom
Bolagsstyrelsen
Regionstyrelsen

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

Granskningsrapport för år 2018

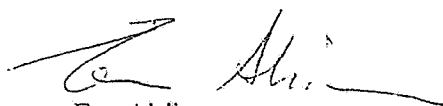
Undertecknad, av fullmäktige i Region Norrbotten utsedd lekmannarevisor, har granskat bolagets verksamhet under 2018. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionsred i kommunal verksamhet. Jag har i mitt arbete biträtt av PwC.

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 samt med tillräcklig intern kontroll.

Luleå den 27 februari 2019



Eva Alriksson
Lekmannarevisor

För kännedom
Bolagsstyrelsen
Regionstyrelsen
Regionala enheten

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

Granskningsrapport för år 2018

Undertecknad, av fullmäktige i Norrbottens läns landsting utsedd lekmannarevisor, har granskat bolagets verksamhet under 2018. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionssed i kommunal verksamhet. Jag har i mitt arbete biträtts av PwC.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv, avtal och föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och 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 allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt med tillräcklig intern kontroll.

Luleå den 21 februari 2019



Anders Åknert,
Lekmannarevisor

För kännedom
Bolagsstyrelsen
Regionstyrelsen

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

Granskningsrapport för år 2018

Undertecknad, av fullmäktige i Region Norrbotten utsedd lekmannarevisor, har granskat bolagets verksamhet under 2018. 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 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 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 kan stärkas genom att styrelsen regelbundet genomför dokumenterade riskanalyser.

Luleå den 6 mars 2019



Ulf Kero
Lekmannarevisor

För kännedom
Bolagsstyrelsen
Kommunstyrelsen
Regionstyrelsen

Till Årsstämman i
Matlaget i Gällivare AB
org. nr. 556470-2288

Granskningsrapport för Matlaget i Gällivare AB år 2018

Undertecknade, av fullmäktige i Gällivare kommun och fullmäktige i Region Norrbotten utsedda lekmannarevisorer i Matlaget i Gällivare AB, har granskat bolagets verksamhet under 2018. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionsred i kommunal verksamhet. Vi har i vårt arbete biträttas 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.

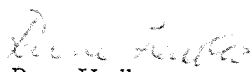
Årets grundläggande granskning har inriktats på att följa upp bolagets efterlevnad av bolagsordning och ägardirektiv, bolagets interna styrning och kontroll samt måluppfyllelse. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning.


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

Vi bedömer att bolagets verksamhet har i all väsentlighet skötts på ett ändamålsenligt samt från ekonomiskt synpunkt tillfredställande sätt. Vi noterar dock att avsaknaden av ett mer aktuellt ägardirektiv har skapat en otydlighet och försvårar styrelsens möjlighet att styra verksamheten utifrån dess utmaningar.

Avslutningsvis bedömer vi att den interna kontrollen har varit tillräcklig. Dock noterar vi att styrelsens interna kontroll och styrning kan stärkas genom att styrelsen inför beslut säkerställer att dokumenterade riskanalyser genomförs.

Gällivare den 1 mars 2019


Rune Hedberg
Lekmannarevisor


Bjarne Hald
Lekmannarevisor

För kännedom
Bolagsstyrelsen
Regionstyrelsen

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

Granskningsrapport för år 2018

Jag, av fullmaktige i Region Norrbotten utsedda lekmannarevisor, har granskat bolagets verksamhet under 2018. 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 2018 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 27 februari 2019



Agneta Heikki
Lekmannarevisor

www.norrbottn.se