

Lekmannarevisorerna i
Sölvesborgshem AB (org.nr: 556349-9267),
Sölvesborgs kommun

Till

Årsstämman i Sölvesborgshem AB

Fullmäktige i Sölvesborgs kommun
organisationsnummer 212000-0852

Granskningsrapport för år 2022

Vi, av fullmäktige i Sölvesborgs kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat Sölvesborgshem AB:s verksamhet för år 2022. Sakkunniga har biträtt oss.

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, kommunallagen och god revisionssed i kommunal verksamhet samt utifrån bolagsordning och fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som vi anser tillräcklig för att ge grund för bedömning och prövning. Årets granskning av fokuserat på följande områden:

- Grundläggande granskning
- Koncernens arbete med krisberedskap och krishantering

Vi anser att de revisionsbevis vi inhämtat är tillräckliga som grund för vårt uttalande nedan. Utifrån genomförd granskning gör vi följande bedömningar avseende revisionsåret 2022:

Att bolagets verksamhet delvis har skötts på ett ändamålsenligt sätt då brister noterats inom koncernens arbete med krisberedskap och krishantering. I övrigt saknas tillräckliga underlag för att pröva om bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt sätt. Styrelsen har för år 2022 varken utvärderat bolagets följsamhet till kommunalt ändamål eller verksamhetsmål i ägardirektiv på ett spårbart sätt.

Att bolagets verksamhet har bedrivits på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Att bolagets interna kontroll har varit delvis tillräcklig. Några utvecklingsområden har identifierats avseende styrelsens förvaltning samt att brister även noterats inom koncernens arbete med krisberedskap och krishantering. Vi har även tagit del av auktoriserad revisors granskning och rapportering och det har framkommit brister i den interna kontrollen främst

avseende vissa ekonomiprocesser. Baserat på det bedömer vi att den interna kontrollen är delvis tillräcklig inom dessa områden.

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

Sölvesborg 2023-03-23


Bengt Johnsson


Bengt Wallin

Bilagor: Granskningsredogörelser:
Grundläggande granskning 2022, mars 2023
Koncernens arbete med krisberedskap och krishantering