

Datum
2021-04-19

Kramfors Mediateknik AB

Plats och tid Ekonomen, våning 1 och digitalt via Teams kl. 13.30- 14.25

Beslutande
Ledamöter
Susanne Viklund ordf.
Thomas Lundberg, v. ordf., deltar på distans
Jari Merikanto, deltar på distans
Johanna Zidén, deltar på distans
Jerker Lindström, deltar på distans
Carl-Gunnar Krooks, deltar digitalt

Övriga närvarande
Anders Rodin, VD, deltar på distans
Cindy Alter, sekreterare

Justerare
Carl-Gunnar Krooks

Underskrifter
Sekreterare
Cindy Alter
Ordförande
Susanne Viklund
Justerare
Carl-Gunnar Krooks
Paragrafer §§ 8-9

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Ärendelista

§ 8	Svar på Revisionsrapport "Grundläggande granskning".....	3
§ 9	Övriga frågor/ärenden.....	5

§ 8

Svar på Revisionsrapport "Grundläggande granskning"

Beslut

Styrelsen beslutar följande

Avge nedanstående svar till kommunens revisorer.

Ärendet

KPMG har på uppdrag av lekmannarevisorerna fått i uppdrag att genomföra en grundläggande granskning. Det övergripande syftet är att bedöma hur styrelsen har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.

Lekmannarevisorerna önskar att respektive styrelse lämnar synpunkter på de slutsatser som finns redovisade i rapporten senast 23 april 2021. Av svaret bör det framgå vilka eventuella åtgärder som ska vidtas och när de beräknas vara genomförda.

Styrelsens svar på revisionens rekommendationer

Kramfors Mediateknik AB's styrelse ser överlag positivt på granskningen och avser att använda den i syfte att förbättra de områden där revisionen uppmärksammat brister.

Dock kan vissa synpunkter i granskningsrapporten vara svåra att tillämpa på det sätt som beskrivs och önskas, vilket kommenteras under respektive punkt nedan. i granskningsrapporten

4.1.1

Begreppet *principiell betydelse* kan inte definieras/preciseras i alla dess delar. Detta avgörs från fall till fall och kan i bästa fall exemplifieras i bolagsordningarna. Det är viktigt att det finns en god dialog mellan styrelserna och den politiska ledningen i kommunen för att fånga in dessa principiella fall och i förekommande fall kan det också vara samma personer.

I ägardirektivet framgår att bolagets prestation ska kunna följas över tid.

Styrelsen anser att bolagets fullständiga statistikrapportering som överlämnas till Post och Telestyrelsen årligen gällande utbyggnadsområden och tillgång till olika tekniska kommunikationslösningar ger en god bild över bolagets prestation. Tillsammans med de externa rapporter som årligen beställs av kommunhus VD där nyckeltal och jämförelser med liknande bolag görs skapas en god bild över bolagets prestation.

4.1.4.1

Aktivt driva klimat och miljöfrågor i verksamheten" och verka för en ökad energieffektivisering:

Kramfors Mediateknik aktiebolag

Styrelsen håller med revisionen. Arbete i ämnet pågår men upprättande av mätbara mål och årlig uppföljning kommer att arbetas fram under året.

Styrelsen kommer också under 2021 att arbeta med ägardirektivet och verksamhetsmålen för att både tydliggöra och även följa upp verksamhetsmålen.

4.2.3.1

Vi anser att uppföljningen till styrelsen bör ske genom skriftliga resultatrapporter ytterligare ett antal gånger per år, helst vid varje styrelsesammanträde.

Styrelsen håller med revisionen. Ekonomisk uppföljning sker vid varje styrelsemöte muntligt och ibland i presentationer. I rapportform vid delårsbokslut samt årsredovisning.

Resultatrapporter vid styrelsemöten införs från nästa styrelsemöte 2021.

4.3.2.1

Något strukturerat arbete med intern kontroll baserat på riskanalys, kontroller och uppföljning finns inte. Vår bedömning är att uppföljning av den interna kontrollen kan förstärkas, inte minst kopplat till de i ägardirektivet angivna uppdrag och mål.

Styrelsen håller med revisionen överlag. I redovisningsarbetet arbetas kontinuerligt med internkontroll och uppföljning och det framgår också i KPMG's granskning av årsbokslut och internkontroll att det föreligger god grund för internkontroll i redovisningsfunktionen. Dock finns även här förbättringspotential och framförallt ta fram ett arbete som baseras på en dokumenterad riskanalys och uppföljning/rapportering.

Styrelsen har för avsikt att under året ta fram och fastställa riskanalys för bolaget samt årligen fastställa en plan för den interna kontrollen.

Beslutsunderlag

Revisionsrapport KPMG "Grundläggande granskning", daterad 2020-12-14.

Beslutet skickas till

Styrelse
Revisionen

§ 9

Övriga frågor/ärenden

Johanna Zidén undrar i fall man skulle kunna använda en liknande App som Krambo för att genomföra undersökningar. Susanne Viklund, ordförande, svarar att vi kommer undersöka denna möjlighet.

Jari Merikanto undrar varför Kramfors kommun inte har en större ökning vad det gäller utbyggnationen av fiber enligt den nya statistiken. Anders Rodin, VD, svarar att statistiken alltid ligger ett år efter och redovisar aktuella siffror. På nästa möte kommer det visas aktuella kartbilder.