

För kännedom  
Fullmäktige i Överkalix kommun

## Granskningsrapport för år 2021

Jag, av fullmäktige i Överkalix kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Överkalix Värmeverk AB:s verksamhet för 2021. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder lekmannarevisorerna.

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 revisionsred i kommunal verksamhet samt utifrån bolagsordning och av fastställda ägardirektiv.

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:

- Styrning, kontroll och åtgärder
- Måluppfyllelse för verksamheten
- Måluppfyllelse för ekonomin

Vi anser att de revisionsbevis vi inhämtat är tillräckliga som grund för våra uttalanden nedan. Utifrån genomförd granskning gör vi följande bedömningar avseende revisionsåret 2021:

**Att** det saknas grund för att bedöma om bolagets verksamhet har bedrivits på ett ändamålsenligt sätt.

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

**Att** bolagets interna kontroll inom granskade områden delvis har varit tillräcklig.

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

Jag emotser styrelsens svar avseende årets granskning per september 2022.

Överkalix 2022-05-18

---

Monica Eliasson  
Lekmannarevisor

Bilagor: Grundläggande granskning - Överkalix Värmeverk 2021

# Deltagare

---

**MONICA ELIASSON** Sverige

***Signerat med Svenskt BankID***

***2022-05-31 12:58:12 UTC***

Namn returnerat från Svenskt BankID: MONICA ELIASSON

Datum

Monica Eliasson

Leveranskanal: E-post