

Lekmannarevisorer
Länstrafiken i Norrbotten AB

För kännedom och beaktande:
Bolagsstyrelsen

Till årsstämman i
Länstrafiken i Norrbotten AB
Org nr 556156-2058

Granskningsrapport för år 2013

Lekmannarevisorerna har som uppgift att granska om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och om bolagets interna kontroll är tillräcklig

Vi har granskat bolagets verksamhet under år 2013. Granskningen har utförts i enlighet med aktiebolagslagens tionde kapitel och god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har utgått från en bedömning av risk och väsentlighet. Granskningens inriktning, omfattning, resultat, underlag för gjorda bedömningar samt förslag till fortsatta utvecklingsområden återfinns i bifogad granskningsredogörelse.

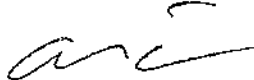
Vi har i år valt att särskilt granska om bolaget bedriver sitt systematiska arbetsmiljöarbete på ändamålsenligt sätt och med tillräcklig intern kontroll.

Granskningen visar att arbetsmiljöarbetet i vissa delar bedrivs på ett ändamålsenligt sätt men att den interna kontrollen är otillräcklig. Bedömningen baseras på följande:

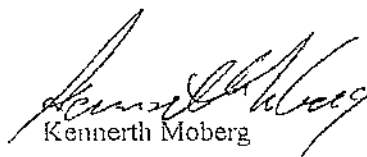
- Styrningen genom policies, mål och strategier är inte fullt ut tillräcklig. Granskningen visar att det i hög grad saknas dokumenterade resultatmål och strategier för att nå uppställda mål. Bolagets skriftliga arbetsmiljöpolicy bedöms motsvara författningskrav utifrån antal anställda. Policyen allmänna utformning försvårar emellertid möjligheten att följa upp styrdokumentet.
- Uppföljning, mätning och utvärdering av resultat och effekter är i vissa avseenden otillräcklig. Granskningen visar att företaget inte i tillräcklig grad kan verifiera att det sker en systematisk kontroll inom området. Granskningen visar att det systematiska arbetsmiljöarbetet inte dokumenterats enligt författningskrav.
- Bolaget kan verifiera att det vidtagit åtgärder i syfte att försöka förbättra arbetsmiljön. Inom företaget har det utformats en handlingsplan för att förbättra bland annat den psykosociala arbetsmiljön. Om planerade aktiviteter är tillräckliga eller inte, kan inom ramen för denna översiktliga granskning inte göras.

Sammantaget gör vi bedömning att verksamheten under år 2013 i stort bedrivits på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och att bolagets interna kontroll varit tillräcklig.

Överkalix den 28 maj 2014



Anders Åknerth



Kenneth Moberg

Av landstingsfullmäktige i Norrbottens läns landsting utsedda lekmannarevisorer i Länstrafiken i Norrbotten AB

Bilaga: Granskningsredogörelse "Systematiskt arbetsmiljöarbete", maj 2014, PwC