



För kännedom:

Kommunfullmäktige
Partiernas gruppleddare
Kommunchefen
VD Luleå Kommunföretag AB
Berörda bolags VD

Till:

Kommunstyrelsen
Styrelserna för:
Luleå Kommunföretag AB
Luleå Energi AB
Lulebo AB
Luleå Lokaltrafik AB
Luleå Renhållning AB
Luleå Bogserbåts AB
Nordiskt Flygteknikcentrum AB
Luleå Expo AB
Kronan Exploatering AB

Luleå Kommunföretag-koncernen, Resultat av styrelseenkät 2013

På vårt uppdrag som kommunrevisorer/lekmannarevisorer inom Luleå kommun har KPMG genomfört en enkätundersökning ställd till styrelseledamöterna inom kommunens bolag. Syftet med granskningen har bl a varit att kartlägga om styrelseledamöterna anser sig ha fått goda förutsättningar för sitt uppdrag i form av information och utbildning. Svarsfrekvensen har varit 68 % vilket är högre än när en motsvarande enkät genomfördes 2008.

Resultatet av granskningen redovisas i bilagd granskningsrapport. Vår sammanfattning och tolkning av resultatet av enkäten framgår nedan.

- Den sammantagna bilden är att ledamöterna är nöjda med den utbildning och kompetensutveckling de får och bedömer att förutsättningarna för uppdraget är tillfredsställande. Några har dock svarat att tiden att hinna med sitt uppdrag är en kritisk punkt. Vi vill därför påminna om att samtliga ledamöter har ett personligt ansvar för verksamheten både utifrån aktiebolagslagen och kommunallagen oaktat möjlighet att lägga tid på uppdraget.
- I de flesta styrelserna verkar det finnas ett stort engagemang och brett deltagande. Vi anser att detta är värt att arbeta för att bevara och att det är viktigt för styrelserna att föra dialog kring hur det breda engagemanget kan bevaras alternativt utvecklas.
- Ledamöterna anser sig i stort ha kännedom om ägarens direktiv. Vi har noterat, precis som i tidigare enkätundersökningar, att några av ledamöterna anser att ägardirektiven bör förtydligas för att säkerställa en tydligare styrning.
- Bolagen har koncernnytta, affärsmässighet och medborgarnytan framför ögonen. Från vissa av svaren framgår att samordningen mellan bolagen skulle kunna förstärkas för en ökad koncernnytta.
- I första hand beskrivs risker som är beroende av omvärlden och konjunkturen och en konjunktürkänslighet. Ledamöterna ser även risker förknippade med politiska beslut. Risker förknippade med bemanning och investeringsbehov/underhåll har också berörts.

Adress	Telefon	Telefax	E-post
c/o KPMG AB	Ordf Lars Lassinantti:	c/o KPMG AB	lars.lassinantti@telia.com
Box 139	070-651 78 42	0920-45 18 18	
971 04 LULEÅ	Ingegerd Mannfeldt, KPMG		
	0920-45 18 08, 070-990 41 45		

Vi noterar särskilt vikten av en väl genomförd riskanalys för att bolagen ska kunna förhålla sig till sina risker. Det förefaller som de flesta ledamöterna är nöjda med den riskbevakning som bedrivs.

- Synen på hur arbetet med internkontrollen bedrivs spretar lite. Arbetet med uppföljningen av internkontrollen är enligt vår bedömning ett förbättringsområde.
- Ledamöterna anser att redovisningen av sina respektive bolags ekonomi är tillfredsställande.
- Av svaren framgår att de flesta anser att de får beslutsunderlagen i god tid och att kvaliteten på underlagen är god.
- Det är positivt att styrelser har avsatt särskilda dagar när de strategiska frågorna diskuteras.
- Vår rekommendation är att styrelserna går igenom vilka mål, styrdokument och vilken lagstiftning som styr respektive bolags verksamhet.

Kommunrevisionen överlämnar härmed granskningsrapporten för kännedom.

Luleå 2014-02-14



Lars Lassinantti
Ordförande