

Till kommunfullmäktige i Danderyds kommun
Till årsstämman i Djursholms AB
Organisationsnummer: 556002-2831

Granskningsrapport för år 2016

Vi av fullmäktige i Danderyds kommun utsedda lekmannarevisorer har granskat bolagets verksamhet. Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten har bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, kommunens revisionsreglemente och god revisionsred i kommunal verksamhet.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Vår samlade bedömning är att bolaget i allt väsentligt bedriver sin verksamhet på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt.

I bifogat gransknings-PM från sakkunnig återfinns sakkunnigs rekommendationer och iakttagna utvecklingsområden avseende intern kontroll kring etik, korruption och oegentligheter (EKO). Följande utvecklingsområden noteras:

- Bolaget har inte utarbetat en bolagsspecifik anpassning av kommunens riktlinjer för EKO-frågor, där exempelvis bolagsspecifika riskområden lyfts fram.
- Det har inte genomförts några särskilda insatser för att säkerställa att kommunens riktlinjer för EKO-frågor implementeras i bolaget.
- Det genomförs inga särskilda kontroller för att identifiera eventuella oegentligheter avseende EKO-frågor.
- Handlingsplan för agerande vid eventuell förekomst av EKO-problematik saknas.

Lekmannarevisorerna i
Djursholms AB

Lekmannarevisorerna avger härmed granskningsrapporten samt sakkunnigs gransknings-PM och uppmanar bolaget och ägaren att vidtaga rekommenderade åtgärder.

Danderyd den 30 mars 2017



Folke Palmgren



Sivert Svärling



Inge Telander



Peter Frene



Christina Hermelin



Michael Adersteg

Bilagor:

Gransknings-PM lekmanrevisionen i Djursholms AB