

Till /

Umeå kommuns lekmannarevision
c/o Ernst & Young AB
Box 4017

904 02 Umeå

Granskningspromemoria

Styrelsen har tagit del av den av Ernst & Young upprättade promemorian "Granskning av former för styrelsens arbete i Umeå Kommuns bolag" och får därefter sammanfatta yttrandet som följer.

De rekommendingar som promemorian lämnar till kommunfullmäktige och Umeå Kommunföretag AB instämmer styrelsen i INAB tillfullo i. Det gäller i samtliga fall beslut som bör/måste fattas av ägaren och gäller ägardirektiv, företagspolicy, utseende av styrelseledamöter med beaktande av kompetens för sina uppdrag, arbetsordning och VD-instruktionens innehåll, mall för styrelse- och VD-utvärderingar samt "relevant" modell för rapportering.

I promemorian (sid 4.57 "Rekommendationer") upprepas ovanstående också som rekommendationer till INAB:s styrelse.

Eftersom promemorian på punkt efter punkt förordar likartade riktlinjer i samtliga bolag vill styrelsen återigen upprepa sin uppfattning att detta är ägarfrågor. Styrelsen avvaktar därför de kommande besluten från Kommunfullmäktige och UKF.

Utöver dessa ägarfrågor påpekas i promemorian vikten av att reglerna för internkontroll och riskanalys kontinuerligt ses över, att utformning av en affärsplan övervägs samt att verksamheten ytterligare beskrivs i förvaltningsberättelsen och bolagsstyrningsrapporten.

I dessa avseenden har styrelsen för INAB beslutat vad promemorian rekommenderar.

Umeå den 26 oktober 2018



Lennart Holmlund
Styrelsens ordförande



Bertil Hammarstedt
Verkställande direktör