

**Till årsstämman för Bostadsbyggen i Jönköping AB (556501-0963)**

**Granskningsrapport för år 2022**

Jag, Marianne Eriksson, av fullmäktige Region Jönköping, Lin utsedd lekmannarevisor i Bostadsbyggen i Jönköping AB, har granskat bolagets verksamhet för 2022.

Syreelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorn ansvarar för att granska verksamheten och intern kontroll, samt prova om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den omfattning och omfattning som behövs för att ge en omlig bedömning och prövning.

Jag bedömer att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och utifrån ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt.

Jag bedömer att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Jönköping 2023-02-15



Marianne Eriksson

Lekmannarevisor

## Lekmannarevision i ALMI Företagspartner Jönköping AB

Till:

Årsstämma i ALMI Företagspartner Jönköping AB  
Fullmäktige i Region Jönköpings län

### Granskningsrapport för år 2022

Jag, Thomas Werthén, av fullmäktige i Region Jönköpings län utsedd lekmannarevisor i ALMI Företagspartner i Jönköping AB, har granskat verksamheten i bolaget under 2022.

Styrelsen och VD har att ansvara för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som är gällande för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivs enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter och lagar som gäller för verksamheten.

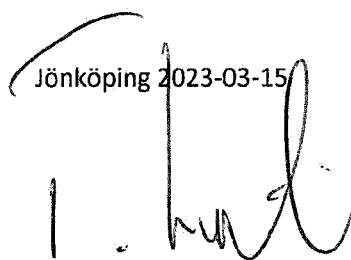
Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och gällande revisionsreglemente samt fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktningen och omfattningen som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och prövning. Detta innebär att jag såsom lekmannarevisor genomfört granskningen för att i rimlig grad försäkra mig om att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Jag bedömer att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Jag bedömer därtill att den interna kontrollen varit tillräcklig.

Jag åberopar bifogad granskningsredogörelse

Jönköping 2023-03-15  


Thomas Werthén

Av Region Jönköpings län utsedd lekmannarevisor.

Bilaga till granskningsrapport för år 2022

### Granskningsredogörelse

Min granskning av verksamheten i ALMI Företagspartner i Jönköping AB utgår från gällande lagstiftning.

Häri framgår att min uppgift är att granska om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt om bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Vidare anges att granskningen skall vara så ingående och omfattande som god sed vid detta slag av granskning kräver.

Min granskning har huvudsakligen inriktats på att granska verksamhetens inriktning utifrån fastställd verksamhetsplan för år 2022. Detta har skett utifrån lekmannarevisionens uppdrag ovan.

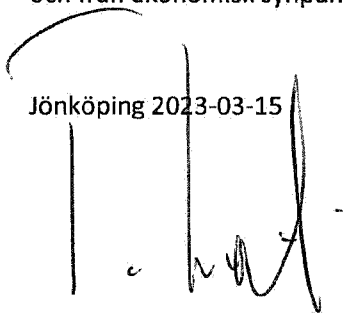
Jag har även tagit del av ägardirektiv och verksamhetsplan.

Jag konstaterar vidare att det ej funnits frågor från föregående års granskning att följa upp.

Min uppföljning av följsamheten till verksamhetsplan 2022 visar att bolaget under granskningsåret bedrivit en verksamhet som väl överensstämmer med verksamhetsplanen.

Baserat på information som framkommit under min granskning av år 2022 och genomgång av upprättad årsredovisning, är min bedömning att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll varit tillräcklig.

Jönköping 2023-03-15



Thomas Werthén

Av Region Jönköpings län utsedd lekmannarevisor.

Till Årsstämman i TvNo Textilservice AB  
Organisationsnummer 556194-6152

Till Fullmäktige i Region Östergötland  
Fullmäktige i Region Jönköpings län  
Fullmäktige i Norrköpings kommun

## Granskningsrapport för 2022

Vi har granskat TvNo Textilservice AB:s verksamhet.

Styrelsen 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 att pröva om verksamheten bedrivs enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

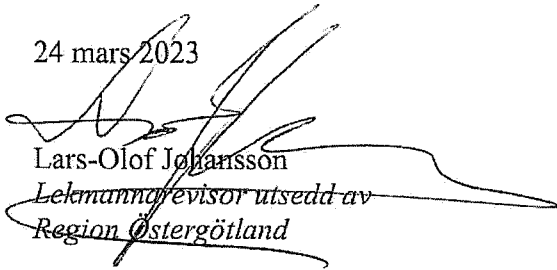
Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet samt utifrån bolagsordning och fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Under året har vi sammanträffat med bolagets ledning och auktoriserade revisor i ett antal för granskningen väsentliga frågor.

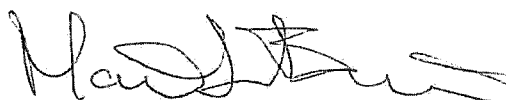
Årets granskning har framförallt fokuserat på styrning och kontroll samt måluppfyllelse för ekonomi och verksamhet. Vi har granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget genom att ta del av styrelseprotokoll och övriga handlingar. Vi noterar att måluppfyllelsen brister avseende de interna målsättningarna och att redovisningen kan förtydligas.

Vi bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vi bedömer att bolagets interna kontroll varit tillräcklig.

24 mars 2023

  
Lars-Olof Johansson

Lekmannarevisor utsedd av  
Region Östergötland



Maria Lundblom Bäckström

Lekmannarevisor utsedd av Region  
Jönköpings län

2023 03 28

Lekmannarevision för RJL Älghunden 4 AB

Jag, Göte Wahlström, av fullmäktige i Region Jönköpings län utsedd lekmannarevisor i RJL Älghunden 4 AB, har granskat verksamheten i bolaget under 2022.

Styrelsen och VD har att ansvara för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som är gällande för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivs enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter och lagar som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionsordning i kommunal verksamhet och gällande revisionsreglemente samt utifrån av års/bolagsstämmans fastställda ägardirektiv.


Granskningen har genomförts med den inriktningen och omfattningen som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och prövning. Detta innebär att jag såsom lekmannarevisor genomfört granskningen för att i rimlig grad försäkra mig om att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig.

**Jag bedömer att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.**

**Jag bedömer därtill att den interna kontrollen varit tillräcklig.**

**Jag åberopar bifogad granskningsredogörelse.**

Jönköping 2023 03 28



Göte Wahlström

Av Region Jönköpings län utsedd Lekmannarevisor.



## Granskningsredogörelse

Min granskning av verksamheten i RJL Älghunden 4 AB utgår från gällande lagstiftning.

Häri framgår att min uppgift är att granska om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt om bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Vidare anges att granskningen skall vara så ingående och omfattande som God sed vid detta slag av granskning kräver.

Verksamheten har under året varit i drift fullt och utgör nu fungerande bussterminal för upphandlat bussföretag i enlighet med tecknat avtal.

Jag har tagit del av Protokoll samt haft kontakter med ansvariga. Jag har även varit i kontakt med auktoriserad revisor rörande skatte och redovisningstekniska frågor.

Baserat på information som framkommit under min granskning av år 2022 och genomgång av upprättad årsredovisning, är min bedömning att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll varit tillräcklig.

Jönköping 2023 03 28



Göte Wahlström

Av Region Jönköpings län utsedd Lekmannarevisor

2023 03 28

Lekmannarevision för RJL Tågdepån Nässjö AB

Jag, Göte Wahlström, av regionfullmäktige utsedd lekmannarevisor i RJL Tågdepån Nässjö AB, har granskat verksamheten i bolaget under 2022.

Styrelsen och VD har att ansvara för att verksamheten bedrivs enligt bolagsordning, ägardirektiv och övriga beslut samt de lagar och föreskrifter som är gällande för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivs enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter och lagar som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen samt God revisionsordning i kommunal verksamhet och gällande revisionsreglemente samt utifrån års/ bolagsstämman fastställda direktiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och prövning. Detta innebär att jag som Lekmannarevisor genomfört en granskning för att i rimlig grad försäkra mig om att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig.

**Jag bedömer att verksamheten i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt ändamålsenligt sätt.**

**Jag bedömer därtill att den interna kontrollen varit tillräcklig.**

**Jag åberopar bifogad granskningsredogörelse.**

Jönköping 2023 03 28



Göte Wahlström

Granskningsredogörelse.

Min granskning av verksamheten i RJL Tågdepån Nässjö AB utgår ifrån gällande lagstiftning och regelverk.

Häri ingår att min uppgift är att granska om bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt om bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Vidare ingår att min granskning skall vara så ingående och omfattande som God sed vid detta slag av granskning kräver.

Verksamheten är under uppbyggnad med planerat driftsättas inom de kommande åren.

Jag har tagit del av verksamheten via protokoll samt kontakter med styrelseföreträdare samt byggansvariga. Härvid har konstaterat att styrelsen regelbundet informeras om byggnationsutvecklingens utveckling. Utöver uttalade leveransproblem av byggtekniska material har det ekonomiska läget fått genomslag i finansieringen vilket tvingat fram nya ställningstaganden i styrelse och Region Jönköpings län.

Baserat på information som framkommit under min granskning av år 2022 och genomgång av upprättad årsredovisning är min bedömning att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll varit tillräcklig.

Jönköping 2023 03 28



Göte Wahlström

Av region Jönköpings län utsedd Lekmannarevisor



## Till bolagsstämman för Smålands Turism AB (556201 - 9652)

### Granskningsrapport för år 2022

Jag, Mats Hoppe, av fullmäktige Region Jönköping utsedd lekmannarevisor i Smålands Turism AB, har granskat bolagets verksamhet under år 2022.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt i enlighet med de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorn ansvarar för att granska verksamheten och den interna kontrollen, samt om verksamheten bedrivs enligt fullmäktiges mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionsred i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattningen som behövs för att ge en rimlig bedömning och prövning.

Jag bedömer att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och utifrån ekonomiskt perspektiv tillfredsställande sätt.

Jag bedömer att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Vid min granskning har jag kunnat konstatera att Region Jönköping som ägare till bolaget arbetar med att ta fram strategier för att utveckla besöksnäringen. Detta kommer förhoppningsvis leda till en bättre ägardialog och tydligare ägardirektiv. Styrningen från ägarna har i delar varit otydlig och inkonsekvent. Detta blir problematiskt för bolaget när nya uppdrag tillförts utan finansiering och utan nya direktiv.

Nydala 2023-06-09



Mats Hoppe

Lekmannarevisor