



## Lekmannarevisor i Lunds Kommuns Fastighets AB

Till fullmäktige i Lunds kommun  
Till årsstämman i Lunds Kommuns  
Fastighets AB  
Org nr 556050-4341

### Granskningsrapport för år 2018

Jag, av fullmäktige i Lunds kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Lunds Kommuns Fastighets AB:s verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivs enligt med fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån av bolagsstämman fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Under året har en granskning av upphandlingsprocessen genomförts av hur väl Lunds Fastighets AB upphandlar i enlighet med lagen (2016:1145) om offentlig upphandling. Granskningen visar att bolaget i alla väsentliga delar upphandlar i enlighet med regelverket, samt att bolagets interna styrdokument och riktlinjer är ändamålsenligt utformade. I granskningen finns noterat ett par utvecklingsområden. Rapporten har överlämnats till styrelsen.

**Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolaget efterlevt de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.**

**Jag bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.**

Lunds kommun 2019-03-20

  
Lennart Nilsson  
Lekmannarevisor