

## **Bolagsstyrningsrapport för kalenderåret 2010**

### **för AB Svensk Bilprovning (Bilprovningen)**

Bilprovningens styrelse har under kalenderåret 2010 tillämpat Svensk Kod för Bolagsstyrning, gällande från den 1 februari 2010, (Koden) enligt följande.

#### **Bolagets ägare**

Bilprovningen ägs till femtiotvå (52) procent av svenska staten, av Bilförsäkringsföretagen (Försäkringsaktiebolaget Skandia, Trygg Hansa, Folksam, Länsförsäkringar Sak AB och Roppongi AB i likvidation f.d. Ansvar Sak under avveckling), med tillhoppa tolv (12) procent, av Motorbranschens Riksförbund med tolv (12) procent, av KAK, MHF och Motormännens Riksförbund med fem (5) procent vardera samt av Svenska Bussbranschens Riksförbund, Svenska Taxiförbundet och Sveriges Åkeriföretag med tre (3) procent vardera. Bolagsordningen innehåller en hembudsklausul.

#### **Utgångspunkter för ägarstyrning**

Ägarnas övergripande mål med sitt ägande är att skapa värde i bolaget. Företag med statligt ägande kan delas in i två (2) grupper, dels de som verkar under marknadsmässiga villkor på en konkurrensutsatt marknad, dels de som främst har särskilda samhällsintressen att infria. Bilprovningen tillhörde den senare kategorin fram t.o.m. den 30 juni 2010. Den 17 december 2009 beslutade Riksdagen att fordonsbesiktningen skall konkurrensutsättas, innebärande att bolaget fr.o.m. den 1 juli 2010 blev av med det besiktningsmonopol som man innehaft sedan 1963. Bolaget har under verksamhetsåret 2010 fortsatt sin anpassning i anledning av omregleringen.

Aktieägarnas inflytande i bolaget utövas vid bolagsstämma som är högsta beslutande organ i bolaget. Om aktieägarna så tillåter kan allmänheten inbjudas att närvara på årsstämma. Regeringen uppmanar företag med statligt ägande att hålla öppna bolagsstämmor med möjlighet för allmänheten att närvara och ställa frågor till bolagsledningen.

Bilprovningen valde att i omedelbar anslutning till årsstämman år 2010 hålla ett seminarium som var öppet för allmänheten. Vid detta seminarium kunde allmänheten ställa frågor till bolagsledningen.

I Bilprovningens bolagsordning anges ramarna för verksamheten. Föremålet för Bilprovningens verksamhet enligt bolagsordningen är bl.a. att;

***”i huvudsak vara att direkt eller indirekt bedriva besiktningsverksamhet i enlighet med gällande fordonslagstiftning, samt att bedriva därmed förenlig verksamhet.”***

För vidare information om bolagets verksamhet hänvisas till bolagets hemsida [www.bilprovningen.se](http://www.bilprovningen.se), där hela Bilprovningens bolagsordning återfinns.

Ägarna i Bilprovningen har träffat ett konsortialavtal för att reglera ägarfrågor. Av konsortialavtalet framgår att ägarna är överens om att verksamheten skall vara organiserad i sådana former och bedrivs på sådant sätt att den åtnjuter förtroende hos landets fordonsägare och att verksamheten kännetecknas av likformighet och hög kvalitet.

I ägarnas konsortialavtal är den ekonomiska målsättningen uttalad enligt följande:

***”Ägarna är överens om att den ekonomiska målsättningen för verksamheten skall vara långsiktig uthållighet, effektivitet och finansiell styrka. Resultatet skall disponeras så att det går att åstadkomma en sådan företagsekonomisk konsolidering som krävs för en jämn avgiftssättning.”***

## Årsstämma/Bolagsstämma

Kallelse till årsstämma/bolagsstämma sker i enlighet med reglerna i aktiebolagslagen (ABL) och Koden.

Riksdagsledamot har rätt att, efter anmälan till styrelsen eller verkställande direktören senast två (2) veckor innan årsstämman, närvara och i anslutning till den ställa frågor.

Underrättelse om tid och ort för bolagsstämman skall tidigast sex (6) veckor och senast fyra (4) veckor före stämman sändas till riksdagens kammarkansli.

Bilprovningens bolagsstämmoprotokoll fr.o.m. år 2005, finns tillgängliga på Bilprovningens hemsida, [www.bilprovningen.se](http://www.bilprovningen.se).

Bilprovningens årsstämma avseende verksamhetsåret 2009, hölls den 29 april 2010 i Stockholm.

## Tillämpning av Koden

Bilprovningen tillämpar Koden. Nedan redogörs i korthet för de regler, avsteg från koden, och förklaring till Bilprovningens avsteg från Koden.

Kodens Bestämmelse	Avsteg från Koden	Förklaring till avsteg från Koden
1.4 Bolagets valberedning skall lämna förslag till ordförande vid årsstämman.	Kommer ej att följas.	Konsortialavtalet anger annan ordning. Ordförande utses på årsstämman.
2.1 - 2.5 Val och arvodering av styrelse och revisorer.	Kommer ej att följas.	Respektive ägargrupp utser sin valberedning.
2.6 Valberedningens redogörelse för sitt arbete.	Kommer delvis ej att följas.	Respektive ägargrupp redogör för sitt arbete.
4.4 - 4.5 Styrelseledamots oberoende	Kommer ej att följas.	Skäl saknas för redovisning i bolag med ett fåtal aktieägare.
6.1 Styrelseordföranden utses av bolagsstämman m.m.	Kommer ej att följas.	Konsortialavtalet anger annan ordning.
7.2 Utskott inom styrelsen skall ha dokumenterade arbetsuppgifter, beslutsrätt och rapporteringsrutiner. Skall protokollföra möten och delge styrelsen dessa.	Arbetsuppgifterna har inte dokumenterats.	Arbetsrutinerna är under utarbetande. I övrigt följes bestämmelsen.
7.3 Revisionsutskottet skall ha minst tre (3) ledamöter. Majoriteten av utskottets ledamöter skall vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Minst en (1) av de ledamöter som är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen skall även vara oberoende i förhållande till bolagets större ägare.	Följes ej i alla delar.	Ordföranden är oberoende, men i övrigt saknas skäl för redovisning i bolag med ett fåtal aktieägare.

## Valberedning/Val av styrelse

Av Bilprovningens hemsida, [www.bilprovningen.se](http://www.bilprovningen.se), under rubriken ”*Nomineringsprocess*”, framgår reglerna för nominering av styrelseledamöter.

## Bolagets styrelse

Styrelsen skall, till den del den utses av bolagsstämman, bestå av lägst tre (3) och högst nio (9) ledamöter utan suppleanter. Bolagsstämman skall utse styrelseordföranden.

Ordförandes uppgifter framgår dels av ABL och av ”*Arbetsordning för styrelsen och instruktion för verkställande direktören i AB Svensk Bilprovning*”, (Arbetsordning/-en) som fastställdes av bolagets styrelse den 7 juni 2010.

Ordföranden leder styrelsens arbete och medverkar vid behov vid viktigare externa kontakter. Styrelsen fastställer årligen Arbetsordningen, baserad på bl.a. den rekommendation som Näringsdepartementets ägarenhet tagit fram. Arbetsordningen reglerar bland annat ordförandes uppgifter, information till styrelsen, styrelsemötenas frekvens, formerna för styrelsemötena, m.m.

Styrelsens ledamöter skall ha tillgång till information kring strategiskt avgörande frågor för verksamheten.

Bilprovningen har under ett normalt verksamhetsår åtta (8) schemalagda styrelsemöten, förlagda till månaderna januari/februari, mars, april (2 st.), juni, september, oktober och december.

Vid ett styrelsemöte per kvartal sker en genomgång och analys av närmast föregående kalenderkvartals resultat. Bolagets helårsprognos för innevarande år tas upp vid styrelsemötet under tredje kvartalet. Budget fastställs i december året före aktuellt budgetår. Denna ordning ger styrelseledamöterna en möjlighet att hålla sig väl à jour med bolagets resultatutveckling. Vid styrelsemötet i januari deltar även bolagets revisorer, såväl de som valts av årsstämman som den av Riksrevisionen utsedde. Den 24 februari 2010 hölls ett strategimöte.

## Styrelsens sammansättning

Bolagets styrelse bestod under kalenderåret 2010 av nio (9) ordinarie ledamöter. Åtta (8) av nio (9) styrelseledamöter omvaldes på årsstämman den 29 april 2010. Christer Berggren hade undanbett sig omval. Christer Berggren ersattes av Richard Reinius. Förutom dessa nio (9) ordinarie ledamöter finns två (2) ordinarie arbetstagarledamöter och två (2) suppleanter för dessa. Vid samtliga styrelsemöten äger även arbetstagaruppleanterna rätt att närvara. Verkställande direktören är inte ledamot av styrelsen, men denne har deltagit i samtliga styrelsemöten under kalenderåret 2010. Bilprovningens ekonomidirektör har deltagit i styrelsemötena när styrelsen behandlat och/eller beslutat om ärenden inom hennes arbetsområde. Vidare har bolagets informationschef deltagit vid samtliga styrelsemöten under verksamhetsåret. Styrelsens ledamöter, liksom styrelsens ordförande väljs av årsstämman för ett (1) år. Styrelsens sekreterare är en utomstående jurist.

## Styrelsens arbete år 2010

Under kalenderåret 2010 har styrelsen haft nio (9) sammanträden.

Styrelseledamöternas närvaro vid styrelsemötena under kalenderåret 2010 framgår av nedanstående tabell.

	15 <u>februari</u>	10 <u>mars</u>	29 <u>april</u>	29 <u>april</u>	7 <u>juni</u>	6 <u>juli</u>	13 <u>augusti</u>	29 <u>oktober</u>	9 <u>december</u>
<b>Styrelseledamöter</b>									
Kerstin Lindberg Göransson	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Ulf Blomgren		x	x	x	x	x	x	x	x
Christer Berggren		x							
Håkan Bryngelson	x		x	x	x	x	x	x	x
Per Johansson	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Anna Nilsson-Ehle	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Richard Reinius				x	x	x	x	x	x
Annika Sten Pärson	x		x	x	x	x	x		x
Thomas Winskog	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Christer Zetterberg	x	x	x	x	x	x			
Joakim Rönnlund	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Erik Jonasson	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Sonny Johansson	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Stefan Sandqvist						x	x	x	

Den 29 april 2010 hölls två (2) styrelsemöten, varav det andra var ett konstituerade möte med den på årsstämman samma dag nyvalda styrelsen. Bolagets revisorer har deltagit vid fyra (4) styrelsemötena och har där redovisat sina resultat från genomförd granskning. Vid sagda styrelsemöten har styrelseledamöterna kunnat ställa frågor till revisorerna utan att representanter från bolagsledningen närvarat.

### Styrelsens oberoende

Statens ägarpolitik [www.regeringen.se](http://www.regeringen.se) klargör att nomineringar till styrelsen offentliggörs enligt Kodens riktlinjer, med undantag för redovisning av oberoende i förhållande till större aktieägare.

Att samtliga styrelseledamöters oberoende i förhållande till större aktieägare skall redovisas enligt Koden syftar i huvudsak till att skydda minoritetsaktieägare i bolag med spritt ägande. I statligt helägda bolag samt i statligt delägda bolag med få delägare, såsom i Bilprovningen, saknas det skäl att redovisa oberoende.

### Revisionsutskott

Revisionsutskottet är ett utskott inom styrelsen, som har inrättats för att öka kännedomen om insyn och kontroll av företagets redovisning, ekonomiska rapportering och riskhantering. Någon formell beslutanderätt har inte delegerats till utskottet.

Bilprovningens revisionsutskott har under kalenderåret 2010 bestått av styrelseledamöterna Kerstin Lindberg Göransson (ordförande), Richard Reinius och Ulf Blomgren. Såsom föredragande i revisionsutskottet har bolagets verkställande direktör och bolagets ekonomidirektör deltagit. Arbetstagarrepresentanten Joakim Rönnlund har närvarat vid alla möten som revisionsutskottet har hållit under verksamhetsåret 2010.

Bolagets internrevisor har löpande rapporterat sina iakttagelser till revisionsutskottet.

Revisionsutskottet har under kalenderåret 2010 haft sju (7) möten, varav ett per capsulam.

### Utvärdering av styrelsens ledamöter och verkställande direktören

Styrelsen skall årligen ha en diskussion angående styrelsens och företagsledningens arbete. En utvärdering av styrelsens ledamöter har genomförts under året.

## Finansiell rapportering och intern kontroll

Under kalenderåret 2006 har bolaget skapat en internrevisionsavdelning, som under 2010 fortsatt sitt arbete.

Styrelsen har sedan tidigare givit internrevisionsavdelningen ett uppdrag och riktlinjer för sin verksamhet. Internrevisionsavdelningen har fungerat bra under kalenderåret 2010 och har lämnat en årsrapport. Denna återfinnes i slutet på denna bolagsstyrningsrapport.

### *Externa revisorer*

Vid årsstämman den 23 april 2007 utsågs Grant Thornton AB, till revisionsbolag för den kommande fyraårsperioden för bolaget. Till ordinarie revisor utsågs auktoriserade revisor Sten Olofsson och till suppleant för denne utsågs auktoriserade revisor Lena Möllerström Nording. Dessa har fortsatt sitt uppdrag som revisorer under 2010.

Riksrevisionen beslutade att fr.o.m. årsstämman den 29 april 2010 avförordna såväl auktoriserade revisor Staffan Nyström från sitt uppdrag som ordinarie revisor, som suppleanten för denne auktoriserade revisor Filip Cassel, samt att inte utse några nya revisorer från Riksrevisionen för kommande mandatperiod.

Delårsrapporten per den 30 juni 2010 är översiktligt granskad enligt Standard för översiktlig granskning.

## Bolagets organisation och styrning

### *Den operativa verksamheten*

Verkställande direktören ansvarar för Bilprovningens löpande förvaltning, med stöd av bolagets ledningsgrupp. Verkställande direktörens arbetsuppgifter är fastlagda Arbetsordningen. Av denna framgår att verkställande direktören bl.a.,

- (i) skall under styrelsen sköta den löpande förvaltningen av bolagen enligt de riktlinjer och anvisningar som styrelsen meddelar,
- (ii) skall sörja för att bolagens bokföring fullgörs i överensstämmelse med lag och att medelsförvaltningen sköts på ett betryggande sätt,
- (iii) skall bevaka att den inom bolaget beskrivna verksamheten är förenlig med bolagsordningen, samt att VD,
- (iv) äger rätt att besluta i alla frågor rörande bolagens angelägenheter, vilka enligt ovan inte ankommer på styrelsen.

Vidare regleras i Arbetsordningen frågor om upptagande av lån och lämnande av säkerheter samt ingående av samarbets-, försäljnings-, underhålls-, hyres-, leasing- och inköpsavtal, samt nyinvesteringar och utvecklingsprojekt.

Vidare framgår av arbetsordningen att verkställande direktören bl.a. skall tillse;

- (v) att policies finns inom bl.a. följande områden: personal, ekonomi, etik, miljö, säkerhet och kommunikation,
- (vi) att en kortfattad rapport avges en gång mellan varje styrelsesammanträde,
- (vii) att styrelsen innan beslut fattas informeras om förändringar i företagsledningen och/eller förändringar i ledningsorganisationen samt förändringar i företagets organisation för övrigt,
- (viii) att styrelsen en gång per år informeras om ledningens löne- och anställningsvillkor, samt
- (ix) att VD skall svara för extern information, om inte styrelsen i särskilt fall beslutar annat.

Styrelseordföranden godkänner verkställande direktörens eventuella sidouppdrag.

### ***Verkställande direktör***

Verkställande direktör är Magnus Ehrenstråhle, f. 1948, anställd i Bilprovningen sedan år 2001. Han är styrelseledamot i Almega Tjänsteförbunden och CITA (Comité International de l'Inspection Technique Automobile).

### ***Ledningsgruppen***

Bolagets ledningsgrupp består förutom av verkställande direktören, av cheferna för Ekonomi & Styning, Produktion/Teknik/IT, Information, Marknad, HR samt fastighetsdivisionen.

Ledningsgruppen sammanträder minst tio (10) gånger per år. Mötena behandlar operativa ärenden samt resultatutveckling och rapporter inför och efter styrelsens sammanträden. Frågor om budget, policier och riskhantering är också ofta förekommande.

### ***Organisation/Verksamhet***

Verksamheten är indelad i fem (5) regioner. Verksamheten bedrivs i fasta besiktningstationer på 188 (184) platser över hela landet. Ytterligare 7 (7) platser i glesbygden betjänas av två (2) mobila besiktninganläggningar.

Regionerna tillsammans med en central Produktionsavdelning, lokaliserad till huvudkontoret, utgör Bilprovningens Produktionsenhet.

Huvudkontoret är placerat i Vällingby och omfattar de centrala funktionerna Ekonomi & Styning, Produktion/Teknik/IT, Information, Marknad, HR samt fastighetsdivision, som samtliga rapporterar till verkställande direktören.

### ***Beslutsstruktur***

Varje chef ansvarar för planering och uppföljning inom ekonomi, verksamhetsprocesser, medarbetare och såväl interna som externa kundrelationer inom sitt område och utifrån uppsatta mål, policier och strategier. Med chefsrollen och dess ansvar följer skyldigheten att besluta i frågor inom respektive ansvarsområde. Beslutsrätten begränsas av attestordning, budget, andra regler och policier. Varje funktion har ansvar för att informera och kommunicera aktuella beslut och frågor med berörda intressenter. På Bilprovningens intranät finns ett dokumenterat flödesschema över besluts- och rapporteringsvägar.

### ***Ersättningar till styrelse och företagsledning***

Ersättningar till styrelseledamöterna beslutas av årsstämma. Ersättningar till verkställande direktören beredes av bolagets Ersättningsutskott, bestående av styrelsens ordförande och styrelsens vice ordförande, varefter beslut fattas av styrelsen.

Ersättningarna till övriga i bolagets företagsledning beslutas av verkställande direktören i samråd med styrelsens ordförande.

Riktlinjerna för anställningsvillkor för ledande befattningshavare i Bilprovningen följer Regeringens riktlinjer för anställningsvillkor för ledande befattningshavare i företag med statligt ägande, daterade den 20 april 2009 vilket bland annat innebär följande.

Principerna för ersättning och övriga anställningsvillkor för befattningshavare i koncernen, skall i både kort- och långsiktigt perspektiv attrahera och skapa goda förutsättningar för att behålla kompetenta medarbetare och chefer. Det är viktigt att vidmakthålla rättvisa och internt balanserade villkor som samtidigt är marknadsmässigt konkurrenskraftiga avseende struktur, omfattning och nivå på ersättning. Anställningsvillkoren bör innehålla en avvägd kombination

av fast lön, andra förmåner och villkor vid uppsägning och/eller avgångsvederlag. Den totala ersättningen skall vara takbestämd. Pensionsförmåner skall ej vara förmånsbestämda. Ingen i bolagsledningen skall omfattas av rörlig lön. Ersättningen skall inte vara löneledande till jämförbara företag utan präglas av måttfullhet. Den totala lönenivån skall ses över årligen för att säkerställa att den ligger i linje med statens riktlinjer för ledande befattningshavare i företag med statligt ägande.

Styrelsen genomför varje år en jämförelse med andra jämförbara företag med såväl statligt som privat ägande för att säkerställa att ersättningar är konkurrenskraftiga utan att vara löneledande. Innan beslut fattas om enskild ersättning till ledande befattningshavare upprättas skriftligt underlag utvisande bolagets totala kostnad för ersättningen inklusive förmåner och sociala kostnader. Det förekommer (för närvarande) inga rörliga löner inom bolaget.

## **Styrelsens rapport om intern kontroll**

Styrelsens rapport om intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen i AB Svensk Bilprovning (Bilprovningen) för kalenderåret 2010.

### **Inledning**

Styrelsen ansvarar enligt den svenska aktiebolagslagen och Svensk kod för bolagsstyrning (Koden) för den interna kontrollen. Denna rapport har upprättats i enlighet med Koden, avsnitt 7.4, samt Årsredovisningslagen 6 kap. 6 § och beskriver de viktigaste inslagen i bolagets system för intern kontroll och riskhantering avseende den finansiella rapporteringen. Målet för Bilprovningen när det gäller den ekonomiska informationen är fastlagt av staten och innebär att rapporteringen skall hålla samma nivå som ett noterat bolag.

### **Beskrivning av den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen** **Kontrollmiljö**

Kontrollmiljön utgör grunden för den interna kontrollen inom Bilprovningen. Den omfattar komponenter som externa ramverk och lagar, organisation, beslutsvägar, befogenheter och ansvar samt den kultur och de värderingar som styrelse och ledning förespråkar och verkar utifrån. De centrala beståndsdelarna i kontrollmiljön är dokumenterade i ett antal olika policies, som till exempel etik-, IT-, kvalitets- och placeringspolicy. Mer detaljerade instruktioner, som attestordning, ansvarsområden, befattningsbeskrivningar och ekonomiska rutiner finns publicerade i verksamhetsmanualer och handböcker. De nämnda och övriga styrande dokument kommuniceras via företagets intranät och omfattas av rutiner för dokumentstyrning. På samma sätt som intern kontroll är en pågående process är inte heller kontrollmiljön statisk, utan den förändras för att svara mot interna och externa krav. Medarbetare inom alla funktioner utvecklas löpande inom sina ansvarsområden och i företagsövergripande ämnen som etik- och policyfrågor. Även IT-applikationer och rutiner förbättras eller ersätts för att så bra som möjligt svara mot krav och utförda riskbedömningar. De roller och ansvar som styrelse, revisionsutskott och ledning har i arbetet med den interna kontrollen är väl definierade, dokumenterade och kommunicerade. Under 2010 har verksamheten förändrats vilken påverkat kontrollmiljön. Här kan outsourcing av stora delar av redovisningsfunktionen och IT-drift nämnas.

### **Riskbedömning**

Bilprovningen tillämpar fortlöpande processer för riskbedömning och riskhantering för att säkerställa att de risker som bolaget är utsatt för hanteras adekvat och inom fastställda ramar. Ett särskilt ansvarsområde "Risk Management" ansvarar för struktur på och styrning av det kontinuerliga riskhanteringsarbetet. Arbetet sker på olika nivåer och sammanhang och då risker identifieras tas lämpliga åtgärder fram och en ansvarig för genomförandet av dessa utses. Ekonomiavdelningen genomför löpande översyn av processer inom den finansiella rapporteringen, identifierar risker och ändrar kontrollfunktioner vid behov. Internrevisionen gör en

egen riskbedömning mot de processer som företaget arbetar efter och använder den tillsammans med övriga riskbedömningar för sina revisioner.

### **Kontrollaktiviteter**

Kontrollaktiviteterna sker som en del av den ordinarie verksamheten och avspeglar de risker som Bilprovningen identifierat i det löpande riskhanteringsarbetet. Den interna kontrollen utnyttjar såväl automatiserade kontroller i IT-baserade system, som manuella kontroller i form av till exempel olika avstämningar. Viktiga delar i Bilprovningens kontrollstruktur är attestinstruktioner, befogenhetsbeskrivningar och bokslutsinstruktioner. Dessutom gör verksamhetens controllers löpande detaljerade ekonomiska analyser av resultatet samt uppföljning mot budget och prognoser som kompletterar kontrollerna och ger en övergripande bekräftelse på rapporteringens kvalitet.

### **Intern revision**

53 internrevisioner har genomförts under året. De flesta genomfördes det första halvåret, mot fältverksamheten och inför övergången till en omreglerad marknad. Utifrån de gjorda revisionerna bedömer internrevisionen att den interna kontrollen är god. Revisionsutskott och ledning informeras löpande och genom kvartalsrapporter om revisionernas resultat. För 2011 är 37 revisioner inplanerade, som i högre grad kommer att riktas mot centrala funktioner än under 2010. Minskningen av antalet planerade revisioner beror på förändringen mot mer resurskrävande revisioner av centrala funktioner.

### **Extern revision**

Förutom årsbokslut, bokslutskommuniké och årsredovisning granskas även halvårs- eller niomånadersrapporten av de externa revisorerna. Varje år förekommer tillika revision av valda delar av verksamheten som planeras i samråd med företagsledningen och Bilprovningens ekonomi- och finansfunktion. Förutom av externrevisorerna har Bilprovningen granskats av Riksrevisionen under första halvåret 2010. PM från dessa granskningar tillställs styrelsen. Vid två tillfällen under året träffar de externa revisorerna revisionsutskottet och vid minst ett tillfälle också hela styrelsen.

### **Information och kommunikation**

Bilprovningens informations- och kommunikationsvägar utgörs främst av intranät, mail och information från ledningsmöten som förs vidare linjevägen av ansvariga chefer. Alla medarbetare har tillgång till intranätet och ett personligt mailkonto. Relevant information länkas till verksamhetens processbeskrivningar och ger medarbetare på alla nivåer snabb tillgång till korrekta rutiner, instruktioner och data. För den finansiella rapporteringen är budget- och uppföljningsmöten med respektive resultat enhet centrala och syftar till att åstadkomma fullständighet och riktighet i den finansiella rapporteringen. Inför bokslut upprättas och distribueras bokslutsinstruktioner. Information kommuniceras via relevanta kanaler enligt ovan, elektroniskt och/eller i tryckt form. Information om frågor rörande intern kontroll sker också i revisionsutskottet. Minnesanteckningar från dessa möten tillställs Bilprovningens styrelse. Protokoll och PM från extern revision tillställs, förutom revisionsutskottet och styrelsen, också berörda resultat enheter.

### **Uppföljning**

Bilprovningens centrala ekonomi- och controllerfunktioner analyserar och kommenterar månatligen den ekonomiska såväl som övriga rapporteringen på resultat enhetsnivå. En ny ekonomisk styrning har införts under verksamhetsåret 2010. Dessutom görs löpande behovsanpassade analyser av avvikelser mot fastställda mål på olika resultat enheter. Uppföljningarna tillställs Bilprovningens ledning och respektive ansvarig för resultat enheterna. De senare ges tillfälle att kommentera månadens utveckling. Vid behov upprättas åtgärdsplaner för de resultat enheter som inte ligger i linje med budget och prognoser vilka följs upp kvartalsvis. Över-



gripande analyser presenteras på bolagets intranät. En särskild månadsrapport avseende uppföljning av utfall mot budget eller prognos tillställs styrelsen.

Likaså tillställs styrelsen kvartalsvis en utökad rapportering kring detaljerad resultatutveckling jämfört med budget och prognos samt utnyttjandegrad av personal och stationer. Styrelsen diskuterar det ekonomiska såväl som övriga verksamhetsutfallet vid varje styrelsesammanträde. I samband med budget och prognosarbetet genomlyser VD och ekonomichefen, med hjälp av controllerfunktionen, utfallet mot budget och prognos. Avvikelser mot budget och prognos i utfallet påverkar kontrollstrukturen för nästkommande uppföljningsperiod.

Vällingby den 10 mars 2011

Kerstin Lindberg Göransson, Ordförande

Ulf Blomgren

Per Johansson, Vice ordförande

Anna Nilsson-Ehle

Håkan Bryngelson

Annika Sten Pärson

Richard Reinius

Christer Zetterberg

Thomas Winskog

Joakim Rönnlund, Arbetstagarrepresentant

Erik Jonasson, Arbetstagarrepresentant