

ARBETSORDNING REVISIONSUTSKOTTET SETRA GROUP AB

Mål

Enligt beslut av styrelsen för Setra Group AB ska styrelsen i sitt arbete understödjas av ett revisionsutskott med ansvar för vissa avgränsade frågor.

Sammanträden

Utskottet sammanträder minst två gånger per år och i övrigt efter behov. Protokoll ska upprättas vid varje sammanträde.

Ansvarsområden

Utskottet ska:

- Svara för beredningen av styrelsens arbete med att kvalitetssäkra bolagets finansiella rapportering. Kvalitetssäkring av bolagets finansiella rapportering sker genom att utskottet behandlar alla kritiska redovisningsfrågor och de finansiella rapporter som bolaget lämnar. Utskottet ska behandla frågor om intern kontroll, regelefterlevnad, väsentlig osäkerhet i redovisade värden, ej korrigerade felaktigheter, händelser efter balansdagen, ändringar i uppskattningar och bedömningar, eventuellt konstaterade oegentligheter samt andra förhållanden som påverkar de finansiella rapporternas kvalitet.
- Fortlöpande träffa bolagets revisor för att informera sig om revisionens inriktning och omfattning samt diskutera samordningen mellan den externa och interna revisionen (i den mån sådan existerar) och synen på bolagets risker.
- Fastställa riktlinjer för vilka andra tjänster än revision som bolaget får upphandla av bolagets revisor.
- Utvärdera revisionsinsatsen och informera bolagets valberedning om resultatet av utvärderingen.
- Biträda valberedningen vid framtagande av förslag till revisor och arvodering av revisionsinsatsen.

Rapportering

Revisionsutskottet ska fortlöpande lämna muntliga rapporter till styrelsen över sin verksamhet. Protokoll från sammanträden ska anmälas i styrelsen vid det närmast kommande styrelsesammanträdet och ingå i det material som utsänds inför sammanträdet.

Styrelsen för Setra Group AB den 20 april 2010