



Lekmannarevisorn i Vallentunavatten AB

Till kommunfullmäktige i Vallentuna

Till årsstämman i Vallentunavatten AB,
org nr 556655-9836

Granskningsrapport för år 2023

Jag, av fullmäktige utsedd lekmannarevisor, har granskat Vallentunavatten AB:s verksamhet. Jag har biträtt av PwC i min granskning.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

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

Under året har jag träffat bolagets verkställande ledning för att informera mig om utvecklingen i verksamheten. Jag har även träffat bolagets auktoriserade revisor för att stämna av våra respektive granskningsinsatser och resultatet av dessa. Jag har gått igenom styrelseprotokoll och andra väsentliga styrdokument.

Under året har en uppföljande granskning genomförts av Roslagsvatten AB:s arbete med kris- och katastrofberedskap. Sedan tidigare granskning (år 2018) har bolaget tydliggjort ansvarsfördelningen mellan ägarkommunerna och Roslagsvatten AB gällande nödvattenförsörjningen. Bolaget har även haft gemensamma övningar med några av ägarkommunerna samt fört diskussion med de kommuner som bolaget ännu inte haft övning med. Bolagsstyrelsen i Roslagsvatten AB har i allt väsentligt vidtagit åtgärder med hänsyn till de rekommendationer som återfinns i tidigare rapport.

Under året har även en fördjupad granskning genomförts av Roslagsvatten AB:s hantering av anställdas bisysslor. Utifrån genomförd granskning lämnas bedömningen att Roslagsvatten AB inte helt har säkerställt att hanteringen av bisysslor sker med tillräcklig intern kontroll. För att utveckla verksamheten lämnas ett flertal rekommendationer till bolaget som berör bolagets rutiner och mallar inom det granskade området samt processen kring hur anmälningar hanteras och hur information delges.

Under året har en grundläggande granskning vidare genomförts av Vallentunavatten AB. Granskningen omfattar uppföljning av bolagets affärsplan och budget, rapportering till styrelsen och utvärdering av bolagets resultat i förhållande till mål för verksamhet och ekonomi. Granskningen visar att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt sätt samt med en tillräcklig intern kontroll.



Roslagsvatten

I den grundläggande granskningen bedöms bolagets ekonomi ha skötts på ett från ekonomisk synpunkt delvis tillfredsställande sätt. Detta då en avvikelse mot budget noteras samt att bolaget inte uppnår målvärdet för bolagets soliditet.

Likt föregående år rekommenderar jag bolagets styrelse att efterfråga en årlig rapportering avseende inkomna klagomål samt en analys av dessa utifrån den systematiska klagomålshanteringen som bolaget har.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med en tillräcklig intern kontroll.

Staffan Modig

Av fullmäktige i Vallentuna kommun utsedd lekmannarevisor

Till granskningsrapporten biläggs följande:

Granskningsredogörelse, Grundläggande granskning av bolagsstyrelsens förvaltning 2023

Participants

STAFFAN MODIG Sweden

Signed with Swedish BankID

2024-03-26 08:39:50 UTC

Name returned from Swedish BankID: STAFFAN MODIG

Date

Staffan Modig

Delivery channel: Email