



## Lekmannarevisorn i Vaxholmsvatten AB

Till kommunfullmäktige i Vaxholm

Till årsstämman i Vaxholmsvatten AB,  
org nr 556655-9836

### Granskningsrapport för år 2023

Jag, av fullmäktige utsedd lekmannarevisor, har granskat Vaxholmsvatten AB:s verksamhet. Jag har biträtts 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 vid två tillfällen för att informera mig om utvecklingen i verksamheten. Jag har även vid två tillfällen träffat bolagets auktoriserade revisor för att stämma 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 för 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 Vaxholmsvatten 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.

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

Anders Haglund

Av fullmäktige i Vaxholms stad utsedd lekmannarevisor

Till granskningsrapporten biläggs följande:

Granskningsredogörelse, Grundläggande granskning av bolagsstyrelsens förvaltning 2023

# Participants

---

**ANDERS HAGLUND** Sweden

*Signed with Swedish BankID*

*2024-03-25 22:43:26 UTC*

Name returned from Swedish BankID: ANDERS HAGLUND

Date

Anders Haglund

Delivery channel: Email