



Roslagsvatten

**Lekmannarevisorerna
i Roslagsvatten Aktiebolag**

Till kommunfullmäktige i Österåker, Vallentuna, Ekerö,
Vaxholm, Knivsta, Täby och Danderyd

Till årsstämman i Roslagsvatten Aktiebolag,
org nr 556142-2394

Granskningsrapport för år 2023

Vi, av fullmäktige utsedda lekmannarevisorer, har granskat Roslagsvatten Aktiebolags verksamhet. Vi har biträttats av PwC i vår granskning.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorernas 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 vi träffat bolagets verkställande ledning vid två tillfällen för att informera oss om utvecklingen i verksamheten. Vi har även vid två tillfällen träffat bolagets auktoriserade revisor för att stämna av våra respektive granskningsinsatser och resultatet av dessa. Vi 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 Roslagsvatten AB och samtliga dotterbolag. Granskningen omfattar uppföljning av respektive bolags affärsplan och budget, rapportering till styrelsen och utvärdering av bolagets resultat i förhållande till mål för verksamhet och ekonomi. Granskningen visar att bolagens verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt sätt samt med en tillräcklig intern kontroll.



Roslagsvatten

I den grundläggande granskningen bedöms bolagens ekonomi ha skötts på ett från ekonomisk synpunkt delvis tillfredsställande sätt. Detta då en avvikelse mot budget noteras. Noterad budgetavvikelse är till stor del hänförlig till för bolagen externa faktorer. Av granskningen framgår att lämpliga åtgärder vidtagits för att åtgärda noterad ekonomisk avvikelse framöver.

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

Vi 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

Jan Olsson
Av fullmäktige
i Ekerö kommun
utsedd lekmannarevisor

Maria Karlsson
Av fullmäktige
i Knivsta kommun
utsedd lekmannarevisor

Staffan Modig
Av fullmäktige i
Vallentuna kommun
utsedd lekmannarevisor

Jan Winberg
Av fullmäktige i
Österåker kommun
utsedd lekmannarevisor

Till granskningsrapporten biläggs följande:

Granskningsredogörelse, Grundläggande granskning av bolagsstyrelsens förvaltning 2023

Participants

ANDERS HAGLUND Sweden

Signed with Swedish BankID

2024-03-26 22:04:56 UTC

Name returned from Swedish BankID: ANDERS HAGLUND

Date

Anders Haglund

Delivery channel: Email

STAFFAN MODIG Sweden

Signed with Swedish BankID

2024-03-26 19:52:31 UTC

Name returned from Swedish BankID: STAFFAN MODIG

Date

Staffan Modig

Delivery channel: Email

MARIA KARLSSON Sweden

Signed with Swedish BankID

2024-03-26 21:45:32 UTC

Name returned from Swedish BankID: MARIA GUNILLA KRISTINA
KARLSSON

Date

Maria Karlsson

Delivery channel: Email

JAN WINBERG Sweden

Signed with Swedish BankID

2024-03-26 17:41:55 UTC

Name returned from Swedish BankID: JAN HENRY WINBERG

Date

Jan Winberg

Delivery channel: Email

JAN OLSSON Sweden

Signed with Swedish BankID

2024-03-26 16:02:45 UTC

Name returned from Swedish BankID: JAN EDVIN OLSSON

Date

Jan Olsson

Delivery channel: Email