

Till årsstämman i Stockholm Vatten och Avfall AB
Organisationsnummer 556969-3111

Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

GRANSKNINGSRAPPORT

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd lekmannarevisor, har granskat Stockholm Vatten och Avfall AB:s verksamhet under 2019.

Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder lekman-
revisorn.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. En sammanfattande redogörelse för den utförda granskningen har redovisats i en särskild årsrapport som har överlämnats till bolagets styrelse.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för min bedömning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt sätt trots vissa avvikelser från de mål som fullmäktige har fastställt. Dock är det ekonomiska utfallet inte helt tillfredsställande eftersom bolaget inte har levererat ett resultat i nivå med vad kommunfullmäktige har beslutat.

Jag bedömer att bolagets interna kontroll inte har varit helt tillräcklig. Bedömningen grundas bl.a. på identifierade avvikelser i den interna kontrollen avseende dokumentationen av beslutsprocesser.

Stockholm den 3 mars 2020

Michael Santesson
Av kommunfullmäktige i Stockholms stad
utsedd lekmannarevisor