

Lekmannarevisorerna i Dala Vatten och Avfall AB

För kännedom och beaktande  
Bolagsstyrelsen i Dala Vatten och Avfall AB

Till årsstämman i  
Dala Vatten och Avfall AB  
Org nr 556714-8555

För kännedom  
Fullmäktige i respektive kommun

## Granskningsrapport för 2021

Vi, av fullmäktige i Leksands kommun, Rättviks kommun, Vansbro kommun och Gagnefs kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat Dala Vatten och Avfall AB:s verksamhet för år 2021.

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

Lekmannarevisorerna ansvarar för 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.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionssed i kommunal verksamhet samt utifrån bolagsordning och av årsstämman fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Utifrån genomförd granskning gör vi följande bedömningar avseende revisionsåret 2021:

**Att** bolagets verksamhet sammantaget har skötts på ett ändamålsenligt sätt förutom då bolagets, tillika Vansbro Teknics, Leksand Vattens och Rättviks Vatten och Avfalls VD, informerade styrelsens ordförande den 4:e oktober att hon säger upp sin anställning. Denna information från VD stannade hos styrelsens ordförande till i början av januari 2022 då meddelades denna uppsägning till de övriga ordförandena i teknikbolagen med en uppmaning att informationen inte skulle föras vidare till respektive bolagsstyrelse. När denna information nådde övriga ledamöter borde en rekryteringsprocess varit igång under åtminstone två månader. Detta förfaringssätt måste anses som mycket oprofessionellt och var en fara för bolagens verksamhet. Med detta som bakgrund bör respektive fullmäktige agera och tillsätta en ordförande som kan utföra sitt arbete på ett förtjänstfullt och professionellt sätt.

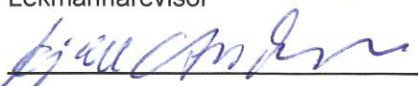
**Att** bolagets verksamhet har bedrivits på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

**Att** bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Leksand 2022-05-04



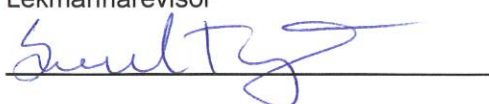
Gösta Lindkvist  
Lekmannarevisor



Kjell Andersson  
Lekmannarevisor



Kerstin Furöstam  
Lekmannarevisor



Sandra Torrång Östlund  
Lekmannarevisor