



## PROTOKOLL

**Slutrevision Gästrike Vatten AB-  
koncernen våren 2022**

**2022-03-16**

**Plats** Digitalt möte i Teams och  
Fysiskt möte vid Duvbacken, Gävle

Sid 1 (3)

**Tid** 9:30-12:00

**Kallade/Närvarande revisorer**

Eva-Karin Hamilton, Gävle  
Mats Åstrand, GVAB och Ockelbo  
Kenneth Holmgren, GVAB Älvkarleby  
Rolf Haglund, Älvkarleby  
Ingemar Eriksson, GVAB och  
Östhammar

**Frånvarande**

Britt Lindgren, Hofors

**Ordförande**

Niklas Nygren, Gästrike och Gävle Vatten AB  
Inga-Lil Tegelberg, Älvkarleby Vatten AB  
Margareta Widen Berggren, Östhammar Vatten AB  
Magnus Jonsson, Ockelbo Vatten AB  
Torbjörn Jansson, Hofors Vatten AB

**Gästrike Vatten AB**

Lena Blad, VD Gästrike Vatten AB  
Emil Myrberg, ekonomichef  
Anneli Westin, utredare

**Revisionskontoret**

Gunilla Beckman Ljung, revisionschef Gävle

**KPMG**

Margareta Sandberg, auktoriserad revisor  
Camilla Edelbrink, granskningsledare  
Adam Eriksson, revisor

Sakkunniga för lekmannarevisorerna:

Lovisa Jansson, revisor KPMG  
Kristian Gunnarsson, revisor KPMG

LEKMANNAREVISORERNA I GÄSTRIKE VATTEN AB

Gävle kommun, 801 84 Gävle. *Besöksadress* Rådhuset, Rådhusorget 1

Tfn 026-17 80 00 (vx), [kommunrevisionen@gavle.se](mailto:kommunrevisionen@gavle.se)

[www.gavle.se](http://www.gavle.se)

## § 1

### Val av justerare

Vid mötet valdes ingen justerare. Ingemar Eriksson har tillfrågats om han kan justera protokollet och han har tagit på sig det. Mötet genomfördes delvis med fysiskt deltagande och delvis med digitalt deltagande. Protokollet kommer skickas till justerare per post.

## § 2

### Bolagets redogörelse för 2021

VD berättar om året som varit:

- 200 nya anslutningar under året mot ca 25 normalt
- 3000 kartärenden, vilket också är en stor ökning som hänger samman med byggnationer, både lokaler och bostäder
- Stort förtroende för VA-tjänsterna, trots skyfallen
- 800 skadeärenden med anledning av skyfallen, vilket inneburit att bolaget dels bemannat upp, dels anlitat konsulter för att hantera detta
- Ekonomi i balans för dotterbolagen. Eget kapital har ökats för flera bolag under året. Bra balans mellan intäkter och kostnader.
- Långsiktigt hållbar VA-försörjning: 1 avvikelse gällande dricksvattenkvalitet vilket var för höga kopparhalter i Öregrund.
- 22 miljörapporter gjorda med bra resultat.
- Skyfallen innebar att mycket kom till reningsverken. Vanliga år kommer 5 ton sand, vid skyfallen kom 60 ton sand till reningsverken i berörda kommuner.
- Dagvattenanläggningarna, ledningsnäten behöver förnyas. Om man helt skulle separera dagvatten från övriga nätet skulle det kosta 1,5 mdr i Gävle. Ansvaret för dagvattenanläggningar är fördelat mellan fastighetsägarna, kommunerna och Gästrike Vatten.
- I exploateringsärenden vill Gästrike Vatten komma in tidigare i processen. Kostnader drabbar GVAB.
- Lekmannarevisorerna påpekar att det behövs en bättre samordning mellan kommunerna/Gästrike Vatten/Gästrike Återvinnare.
- Generellt är det en fråga om vilka kostnader som ska belasta taxekollektivet och vilka som ska belasta skattekollektivet.
- Klimatanpassningsåtgärder är viktiga. Man behöver ställa krav på Trafikverket och fastighetsägare. Det görs mycket i

kommunerna, Västra Gästriklands samhällsbyggnadsnämnd rekryterar en klimatstrateg.

- Lagat 400 läckor under året.
- 70 projekt/uppdrag drivs av Gästrikre Vatten. En omorganisation har gjorts där ett projektkontor har byggts upp. Man behöver kunna hantera både löpande drift och de stora projekt som ska genomföras i Gävle, Älvkarleby och Östhammar.

Diskussion kring bolagets arbete med beredskapsplaner och hantering vid skyfall, sabotage eller andra oönskade händelser. Gästrikre Vatten har tecknat lokala kollektivavtal för att kunna bibehålla och i viss mån öka ersättningen för beredskap. (Sobonas nya rikstäckande kollektivavtal från 1 jan 2022 har försämrats villkoren.)

### § 3

#### **Auktoriserade revisorns granskning**

Margareta Sandberg redogör för den granskning som gjorts av årsredovisningen för 2021 samt uppföljning av iakttagelser 2020.

Efter genomgång av väsentliga poster har det som noterats i granskningen åtgärdats och det finns inga utestående kommentarer för årsbokslutet.

Den auktoriserade revisorn kommenterar det stora driftsbidraget 250 mnkr som Gävle kommun har tillskjutit och som har mött den beräknade kostnaden för försäkringsbolagens krav för skador i samband med skyfallet. Beräkningarna har granskats och revisorn har inga invändningar mot dem.

Det har fungerat mycket bra i kontakterna med bolagets ekonomiavdelning.

KPMGs rapport kommer att läggas som bilaga till protokollet.

### § 4

#### **Presentation av lekmannarevisorernas grundläggande granskning**

Rapporten för grundläggande granskning har skickats ut innan mötet. Bedömningen av den interna kontrollen är ett gemensamt ansvar med den auktoriserade revisorn. Inga ändringar föranleds av den auktoriserade revisorns rapport.

Lovisa Jansson KPMG, har varit underkonsult till Revisionskontoret och varit behjälplig med att genomföra en grundläggande granskning av bolagets verksamhet under året. Hon presenterar slutsatserna i rapporten.

Sakkunnigas bedömning är att:

- Verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.
- Den interna kontrollen som görs inom bolaget är tillräcklig.

## § 5

### Lekmannarevisorernas granskning av PFAS

Bolagets styrelse har getts tillfälle att yttra sig angående rekommendationerna i rapporten.

Kristian Gunnarsson som gjort granskningen deltar i genomgången av yttrandet. PPT-bilderna bifogas.

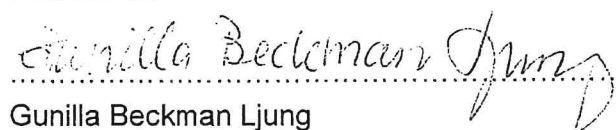
Källspårning: här framför VD att här är bolaget beroende av kommunen och även Länsstyrelsen som har ett eget arbete rörande förorenad mark oavsett ägare. PFAS har använts i 20-30 år och finns i många olika produkter för konsumenter och har även använts i olika verksamheter.

Information: på hemsidan finns mycket information och den kommer att justeras för det nya dricksvattendirektivet och även Livsmedelsverkets nya regler när de blir klara.

Anonymiseringen av informationen om olika brunnar och mätvärden diskuteras. Numreringen kan feltolkas. Revisionen och bolaget får vara tydliga med att man av rapporten inte kan sluta sig till vilken brunn som haft vilket värde, då de anonymiserats av KPMG. VD poängterar att brunnar som haft högre värden har inte använts för dricksvattenproduktion.

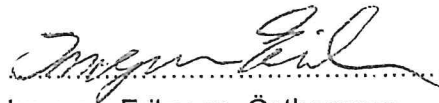
En diskussion kring möjligheterna att göra analyser av vattenprover själva kontra att skicka dessa för analys. Bolaget gör egna driftsanalyser av vatten och avlopp. Sen skickas prover till ackrediterade laboratorier för att verifiera egna analyser. Få svenska lag kan göra analyser gällande PFAS, ofta skickas de utomlands. Felmarginalen är hög och spridning finns av provsvar. Bolaget har en ambition att själva bli ackrediterade för vissa analyser.

Sekreterare

  
.....  
Gunilla Beckman Ljung



Justerare:

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Ingemar Eriksson', written over a horizontal dotted line.

Ingemar Eriksson, Östhammar

