

Bolagsstyrningsrapport 2017 Gävle Vatten AB

Orgnr 556751-1646

Innehåll

Inledning	2
Ägarstyrning.....	2
Uppfyllelse av bolagsordning och ägardirektiv	2
Styrelsens och verkställande direktörens arbete	2
Styrelsearbetet	3
Intern kontroll.....	3
Riskhantering	3
Kommunikation med revisorer och lekmannarevisorer.....	4
Ärenden som bolagen överlämnar till kommunen	4

Inledning

Kommunen har uppsiktsplikt för kommunal verksamhet som bedrivs i bolag där kommunen är ägare. Kommunstyrelsen ska årligen pröva om den verksamhet som bolaget bedriver är förenlig med fastställda kommunala ändamål och inom befogenheter. Styrelsen i Gävle Vatten AB svarar för att bolaget sköts så hållbart och ansvarsfullt som möjligt.

Ägarstyrning

Samtliga ledamöter i styrelsen för Gävle Vatten AB tillsätts av Gävle kommun. Ledamöter i bolagets styrelse är företrädare för kommunen.

För en god styrning av bolagen som ingår i VA-koncernen sker rapportering till samtliga styrelser med öppenhet och transparens. För VA-koncernen upprättas en gemensam verksamhetsplan för de kommande fyra åren med strategier för att uppnå fastställda mål. Koncernen tillämpar balanserad styrning och målstyrning utifrån fyra olika perspektiv fastställda av Gävle kommun.

För en effektiv styrning är policys och riktlinjer gemensamma för samtliga bolag i koncernen. Utöver de för VA-koncernen gemensamma styrdokument är vissa styrdokument för Gävle kommunkoncern tillämpliga för bolaget.

Väsentliga styrdokument för bolaget är bland annat; bolagsordning, arbetsordning för styrelsen jämte VD instruktion, samarbetsavtal, Gävle kommuns företagspolicy, Gävle kommuns miljöstrategiska program, Gävle kommuns VA-strategi.

Uppfyllelse av bolagsordning och ägardirektiv

Bolaget bedrivs inom de ramar som fastlagts i bolagsordningen. Bolaget omfattas av ägardirektiv upprättade för moderbolaget i koncernen. Bolagets bedömning är att ägardirektiv och övriga styrdokument efterlevs.

Styrelsens och verkställande direktörens arbete

Styrelsen består av tre (3) ledamöter varav en (1) är ordförande. Inga suppleanter finns. Styrelsen har under året varit oförändrad. VD är VD för samtliga bolag som ingår i VA-koncernen.

Utöver lagar och förordningar styrs styrelsens arbete av en fastställd arbetsordning som årligen prövas. Arbetsordningen innehåller bland annat arbetsfördelning mellan styrelse och VD, instruktion för boksluts- och verksamhetsrapportering samt riktlinjer för hur styrelsemötena ska bedrivas.

Med syfte att effektivisera styrelsearbetet har gemensamma informationsmöten införts med samtliga styrelser för ökad transparens mellan styrelserna i koncernen.

Genomgående är uppfattningen att styrelsens arbete bedrivits på ett bra sätt, någon särskild utvärdering av styrelsen och VD:s arbete har inte gjorts.

Styrelsearbetet

Under året har styrelsen haft fem (5) styrelsemöten varav ett (1) konstituerande möte. Närvaron på styrelsemötena är hög (87 %). Sekreterare är sekreterare för alla styrelsemöten i VA-koncernen.

Styrelsens arbete följer en årlig plan med fasta punkter. Ordförande leder och fördelar styrelsearbetet samt svarar för att viktiga punkter utöver de fasta punkterna på dagordningen blir behandlade.

Till sin hjälp att bereda och fastställa dagordning för styrelsemötena har ordförande ett särskilt beredningsmöte tillsammans med VD och sekreterare.

Vid branschorganisationen Svenskt Vattens Vattenstämma deltog flertalet av VA-koncernens styrelseledamöter. Styrelsen har tillsammans med samtliga styrelser inklusive ersättare i VA-koncernen och moderbolagets ledningsgrupp under året haft en strategidag. Styrelserna samt ledningsgrupp i moderbolaget har haft en temadag angående kommunal bolagsstyrning.

Intern kontroll

Den interna kontrollen syftar till att säkerställa att den finansiella rapporteringen är tillförlitlig, att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och effektivt samt att lagar, förordningar och interna regelverk efterlevs. Bolagets interna kontroll är strukturerad enligt COSO-modellen. Modellen består av fem delområden; kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt uppföljning.

Styrelsen ansvarar för bolagets interna kontroll. Moderbolagets ledning genomför årligen en nulägesanalys och riskbedömning som presenterats för styrelsen. Riskbedömningen ligger till grund för den plan för intern kontroll som styrelsen fastställer. Rapporteringen av den interna kontrollen visar att den interna kontrollen över lag är god men att det finns brister, åtgärder vidtas för dessa och uppföljning av åtgärderna sker.

Riskhantering

Övergripande målsättning i arbetet kring riskhantering är att skapa en fungerande kontroll över bolagets kassaflöden och resultat till en så låg kostnad som möjligt. Riskexponeringar i verksamheten definieras och regleras genom policys, anvisningar och riskbedömningar.

Finansiell risk – Finansiella risker hanteras genom arbete med låneportfölj och medelsförvaltning vad det gäller kapital- och räntebindning. En räntehöjning på en procent ger en ökad räntekostnad på 2,4 mnkr.

Marknadsrisk – utgörs främst av förändrat konsumtionsbeteende hos kunder exempelvis vid konjunktursvängningar. Verksamheten bedrivs utan vinstintresse varmed fokus är att öka medvetenheten och förståelsen hos kommuninvånarna för tjänster som tillhandahålls.

Verksamhetsrisk – omfattar risker i anläggningar, miljö och investeringar. Hanteras genom driftoptimeringar, förebyggande och avhjälpande underhåll, förnyelseplanering av anläggningar. Investeringar behovsprövas utifrån optimal drift och utveckling av verksamheten med hänsyn till regelverk och förutsättningar.

Samhälleliga risker – omfattar risker till följd av politiska beslut som exempelvis förändringar i lagar och regelverk, förändringar i kommunens planer samt förändringar i branschen. Dessa risker hanteras genom omvärldsbevakning, en aktiv dialog och justeringar i verksamheten anpassat till bolagets behov.

Kommunikation med revisorer och lekmannarevisorer

Bolagets revisorer och lekmannarevisorer har utfört granskning enligt gällande regelverk. Ordförande i bolaget har tillsammans med alla ordförande i bolag ingående i VA-koncernen samt bolagets VD och administrativa chef i moderbolaget haft två möten med revisorer för att informera om viktiga strategiska händelser samt rapportering från revisorerna av väsentliga iakttagelser från genomförd granskning.

Ärenden som bolagen överlämnar till kommunen

Frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt ska beredas kommunfullmäktige tillfälle att ta ställning till. Bolaget har under året lyft två (2) ärenden, till kommunfullmäktige för fastställelse och beslut.

- *Strategisk markanvändning, ärende 106331*
- *Revidering av VA-taxa inför 2018, ärende 106906*