

Bolagsstyrningsrapport 2019 Gästrike Vatten AB

Innehåll

Inledning	2
Ägarstyrning	2
Uppfyllelse av bolagsordning och ägardirektiv	2
Styrelsens och verkställande direktörens arbete	2
Intern kontroll	3
Riskhantering	3
Kommunikation med revisorer och lekmannarevisorer	3
Ärenden som bolaget överlämnat till kommunerna	3

Inledning

Gästrike Vatten AB, 556751-1661, lämnar härmed rapport hur bolagsstyrningen bedrivits under året.

Ägarstyrning

Gästrike Vatten AB ägs gemensamt av kommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar.

Bolaget utgör moderbolag med ett dotterbolag för respektive ägarkommun.

Dokument som styr koncernen och bolagets verksamhet är bolagsordning, ägardirektiv och samarbetsavtal. Styrelsen gör bedömningen att bolaget efterlevt dessa styrdokument under året.

Bolagets styrning baseras även på lagar och regler såsom i första hand aktiebolagslagen, kommunallagen och lagen om allmänna vattentjänster. På årsstämma beslutas om väsentliga frågor som disposition av bolagets resultat. Ändringar i bolagsordning, styrelsens sammansättning och beslut av principiell karaktär beslutas av samtliga ägarkommuners kommunfullmäktige.

Uppfyllelse av bolagsordning och ägardirektiv

Bolagets verksamhet bedrivs inom de ramar som har fastställts i bolagsordningen. Bolaget ägardirektiv utgör i tillämpliga delar även ägardirektiv för dotterbolagen i koncernen. Bolagets målsättning är att förvalta respektive VA-kollektivs pengar på bästa sätt. Bolaget ska i största möjliga mån verka för att samordna sin verksamhet med ägarkommunerna och inom koncernen för att så effektivt resursutnyttjande som möjligt åstadkommes. Detta bedöms vara uppfyllt.

Styrelsens och verkställande direktörens arbete

Styrelsen har under 2019 bestått av tio ledamöter varav en är ordförande och en är vice ordförande, samt fem suppleanter. Två ledamöter från respektive ägarkommun utses av respektive ägarkommuns kommunfullmäktige. Vd är Vd för samtliga bolag som ingår i koncernen.

Med syfte att effektivisera styrelsearbetet och öka transparensen inom koncernen är samtliga styrelseledamöter inom koncernen inbjudna att delta under Gästrike Vattens styrelsemöten under informationspunkterna.

Under året har styrelsen haft sju styrelsemöten varav ett konstituerande möte. Styrelsens arbete följer en årlig plan. Frågor som har behandlats under året är verksamhetsplaner, budget, delårsrapporter och årsredovisning. Under året har Gästrike Vatten koncernens fem ordföranden haft kontinuerliga möten för att tillsammans med Vd och andra medarbetare i bolaget arbeta igenom bl.a strategiska utvecklingsfrågor och revidering av de dokument som styr bolagen inom koncernen.

En utvärdering av styrelsens och Vds arbete har skett och dokumenterats. Sammantaget är det samlade omdömet gott både gällande styrelsens och Vds arbete under året.

Vd, ordförande i Gästrike Vatten eller vice ordförande i Gästrike Vatten samt respektive dotterbolags ordförande har haft samrådsmöte med företrädare för varje ägarkommun. Ett gemensamt ägarsamråd, med deltagande av ordföranden och representanter från alla fem ägarkommuner samt medarbetare i bolaget har genomförts. På agendan stod gemensam ägarsamsyn och översyn av de dokument som styr koncernen.

Intern kontroll

Styrelsen ansvarar enligt Aktiebolagslagen för bolagets interna kontroll vilken syftar till att säkerställa att den finansiella rapporteringen är tillförlitlig, att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och effektivt samt att lagar, förordningar och interna regelverk efterlevs. En internkontrollplan tas fram årligen för att stödja ledningsgrupp och styrelse i att kontrollera att risker som uppkommer genom att arbetssätt och rutiner inte följs minimeras. Riskerna är utvalda från en övergripande riskanalys.

Internkontrollplanen görs för Gästrike Vatten AB eftersom de moment som kontrolleras är utifrån arbetssätt och processer.

Riskhantering

Kontroller är genomförda i enlighet med fastställd internkontrollplan för året. Utveckling av bolagets internkontroll pågår löpande genom att säkerställa system och rutiner för att ge organisationen en god internkontroll. Utvärderingen av föregående års iakttagelser utgör tillsammans med genomförda riskanalyser grund för kommande års internkontrollplan. Uppföljningen visar att den interna kontrollen över lag är god men att det finns brister, åtgärder vidtas för dessa och uppföljning av åtgärderna sker.

Kommunikation med revisorer och lekmannarevisorer

Kommunfullmäktige i samtliga ägarkommuner har utsett lekmannarevisorer i bolaget. Till auktoriserad revisor är KPMG AB utsedd.

Ordförande i bolaget har tillsammans med övriga ordförande inom Gästrike Vatten koncernen samt bolagets ledning haft två möten, höstmöte med hearing samt vårmöte, med lekmannarevisorerna för att informera om viktiga strategiska händelser samt erhållit rapportering från revisorerna av väsentliga iakttagelser från genomförd granskning. Den auktoriserade revisionen har genomfört en granskning av internkontroll under hösten samt granskning av årsbokslutet. Den samlade bilden är att det är god ordning utan några väsentliga noteringar, endast några mindre iakttagelser av revisorerna som bolaget jobbar vidare med under kommande år.

Ärenden som bolaget överlämnar till kommunen

Frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt ska beredas kommunfullmäktige tillfälle att ta ställning till.

Bolaget har under året lyft ett (1) ärende till kommunfullmäktige för beslut

- Reviderad bolagsordning för Gästrike Vatten AB, ärendenr 204275.