

Bolagsstyrningsrapport 2021 Gävle Vatten AB

Styrelsen för Gävle Vatten AB lämnar härmed rapport hur styrningen av bolaget bedrivits under året som underlag för ägarkommunens uppsikt.

Ägardirektivet för Gästrike Vatten AB gäller i tillämpliga delar även för bolagets dotterbolag. Enligt bolagsordningen är syftet att tillhandahålla anläggningar för allmänna vattentjänster samt tillsammans med moderbolaget Gästrike Vatten AB säkerställa en långsiktigt hållbar VA-verksamhet, inom ramen för den kommunala kompetensen och principerna som gäller för kommunal verksamhet.

Styrelsen gör bedömningen att bolaget efterlevt bolagsordning och ägardirektiv under året. Bolagets verksamhet bedrivs inom de ramar som har fastställts i bolagsordningen. 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 2021 bestått av tre ledamöter varav en är ordförande. Inga suppleanter finns. Samtliga ledamöter, inklusive styrelsens ordförande, utses av kommunfullmäktige i Gävle.

Med syfte att effektivisera styrelsearbetet och öka transparensen inom koncernen är samtliga styrelseledamöter inom koncernen inbjudna att delta under informationspunkterna på Gästrike Vatten AB:s styrelsemöten.

Under året har styrelsen haft sju styrelsemöten varav ett konstituerande möte samt en koncerngemensam strategidag. Närvaron har varit hög. På grund av Corona-pandemin har några av mötena genomförts digitalt.

Styrelsens arbete följer en årlig plan. Frågor som har behandlats under året är inriktning vid strategiska frågor, årsredovisning, ramar, delårsrapportering tertialvis, verksamhetsplan och budget. Vid behov har arbetsmöten hållits inför beslut av strategisk karaktär.

Avvikelse i tidplaner och ekonomi lämnas fortlöpande månadsvis och vid styrelsemöten för såväl moderbolaget som för dotterbolagen. Skriftliga rapporter lämnas till styrelsen i samband med tertial- och årsbokslut.

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

Ägarsamråd

Ett ägarsamråd gemensamt för samtliga ägarkommuner inom koncernen har genomförts digitalt med deltagande av ordföranden, representanter från alla fem ägarkommuner samt Vd och medarbetare i bolaget. Under mötet deltog även Vd för svenskt vatten under informationspunkt om aktuellt inom VA-sektorn nationellt.

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 och beslutas om årligen för att stödja ledningsgrupp och styrelse i att kontrollera att risker som uppkommer genom att arbetsätt 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 arbetsätt och processer.

Kontroller är genomförda i enlighet med fastställd internkontrollplan. Uppföljningen visar att den interna kontrollen över lag är god, utveckling av rutiner och arbetsätt fortlöper under kommande år.

Kommunikation med revisorer och lekmannarevisorer

Kommunfullmäktige i samtliga ägarkommuner har utsett en lekmannarevisor vardera till bolaget. Till auktoriserad revisor är KPMG AB utsedd.

Ordförande i bolaget har tillsammans med övriga ordförande inom Gästrike Vatten koncernen samt bolagets ledning haft ett möte under våren, med lekmannarevisorerna för att informera om viktiga strategiska händelser samt erhållit rapportering från revisorerna av väsentliga iakttagelser från genomförd granskning.

KPMG har på lekmannarevisorernas uppdrag tagit fram en rapport hur Gästrike Vatten-koncernen hanterat provtagning och åtgärder gällande PFAS. Bolaget ska yttra sig om det som framkommit i rapporten och till de rekommendationer som ges.

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.

Årscykeln vad gäller möten med koncernens revisorer (avser såväl yrkes- som lekmannarevisorer) ser översiktligt ut på följande sätt:

Innan bokslut fastställs granskar revisorerna detta och gör överlämning till bolaget. Innan styrelsebeslut avseende årsredovisningen redovisar revisorerna iakttagelser från avslutad revision och bolaget redovisar sin syn på ev frågor.

Under mars hålls ett slutrevisionsmöte där revisorer, lekmannarevisorer, styrelsernas sex ordförande samt representanter från bolaget deltar. Revisionsberättelse och

lekmannevisorernas granskningsrapport går igenom. Synpunkter och förslag till åtgärder kommenteras vid styrelsemöte och följs om nödvändigt upp fortlöpande.

Under året sker löpande granskning. Syftet är att granska processer och rutiner för att säkerställa en god intern kontroll samt ge förbättringsförslag utifrån genomförd granskning vilket möjliggör en mindre omfattande granskning av bokslutet.

Ärenden som bolaget överlämnat till kommunen

Ärenden som bolaget överlämnat till ägaren Gävle kommun:

- Årsredovisning och bolagsstyrningsrapport 2020 Gävle Vatten AB, Änr 2184982021-02-25
- Nytt reningsverk Gävle – uppdrag fastighetsförvärv Änr 221600 2021-03-25
- Preliminär budget inklusive investeringar för Gävle Vatten AB år 2022 samt plan för 2023-2025, Änr 221056, 2021-05-10
- Nytt reningsverk Gävle – Beslut angående ansökan om miljötillstånd Änr 222116 2021-05-10
- Hållbar vattenförsörjning Gävle – uppdrag råvatten Änr 225597 – 2021-06-10
- Delårsrapport tertial 1 april 2021 Gävle Vatten AB, Änr 224872 2021-06-10
- Delårsrapport tertial 2 augusti 2021 Gävle Vatten AB, Änr 227363 2021-10-07.
- Utökning av verksamhetsområde Gävle kommun – del av Ersbo Änr 224579 2021-10-07
- Begäran om kapitaltäckningsgaranti Änr 229950 2021-10-07
- Verksamhetsplan inklusive intern- och investeringsbudget 2022 Gävle Vatten AB, Änr 235258 2021-12-09.

Beslut inom styrelsen som är av vikt för bolagsrapporten:

- Digital årsstämma 2021-04-21 för Gävle Vatten AB (endast protokollfört) 2021-03-25
- Beslut om Allmänna bestämmelser för VA samt Taxekonstruktion och Taxebilaga Änr 236182 2021-12-09