

## Redegørelse for god selskabsledelse i Vesthimmerlands Forsyning April 2021

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
<b>2. Introduktion</b>				
2.3 <i>Redegørelse for god selskabsledelse</i>				
2.3.1. Det <b>anbefales</b> , at alle forsyningselskaber hvert år redegør for god selskabsledelse og offentliggør redegørelsen, eksempelvis i forbindelse med årsrapporten eller på deres hjemmeside.	X			Sammen med årsrapporten for 2020 offentliggøres redegørelse for selskabsledelse i Vesthimmerlands Forsyning.
<b>3. Rammerne for ejerskabsudøvelse</b>				
3.1 <i>Organisering af ejerkommunens roller</i>				
3.1.1. Det <b>anbefales</b> , at forhold, der vedrører ejerskabet af et selskab, behandles i en forvaltningsgren, der er adskilt fra eksempelvis myndighedsudøvende forvaltningsgrene eller forvaltningsgrene, der står i et kunde-/leverandørforhold til forsyningselskabet.	X			Direktøren præsenterer selskabets status på et dialogmøde med byrådet hvert år.  Der er desuden afholdt møde mellem Borgmester/kommunaldirektør og bestyrelsesformand/direktør.  Dette ønskes fra begge parter fortsat med minimum et møde årligt.
3.1.2. Det <b>anbefales</b> , at kommunens overordnede politisk fastsatte serviceniveauer og målsætninger som hovedregel håndteres i sektorplaner (vandforsyningsplaner, affaldsplaner, spildevandsplaner, etc.) og konkretiseres i ejerstrategien.	X			Vandforsyningsplan, spildevandsplan, og affaldsplan er præcise – både med hensyn til overordnede mål og visioner og med hensyn til konkrete krav/tiltag.
3.2 <i>Flere ejere</i>				
3.2.1. Det <b>anbefales</b> , at alle medlemmer af bestyrelsen deltager på lige fod, uanset størrelsen af ejerandelen for den udpegende ejer.				Ikke relevant

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
3.2.2. Det <b>anbefales</b> , at der ved flere ejere fokuseres på, at den mellemkommunale dialog adskilles fra bestyrelsesarbejdet.				Ikke relevant
<b>4. Aktiv ejerskabsudøvelse i forsyningsselskaberne</b>				
4.1 <i>Ejerskabsdokument – ejerstrategi</i>				
4.1.1. Det <b>anbefales</b> , at ejerkommunen(erne) udarbejder et ejerskabsdokument, der opsummerer deres syn på ejerskabets rationale, målsætninger og overordnede strategiske rammer.	X			Ejerstrategi 2018-2022 – Det vil kommunen med forsyningen
4.1.2. Det <b>anbefales</b> , at ejerskabsdokumentet ligger til grund for ejerens opfølgning over for selskabet, samt at dokumentet derfor løbende udvikles og opdateres.	X			<u>Ejerstrategien siger:</u> Ejerstrategien er vedtaget af byrådet i september 2018. Kommunen og forsyningen <i>gør</i> status over strategien en gang om året og reviderer den i det første år af en ny byrådsperiode.
4.1.3. Det <b>anbefales</b> , at ejerskabsdokumentet offentliggøres.	X			Dokumentet er tilgængeligt på forsyningens hjemmeside.
<b>5. Samspillet mellem selskab og ejerkommune</b>				
5.1 <i>Ejerrelateret samspil og kommunikation mellem ejerkommune og selskab</i>				
5.1.1. Det <b>anbefales</b> , at der udfærdiges et sæt retningslinjer for kommunikation og samspil mellem ejerkommunen og forsyningsselskabet med afsæt i ansvarsfordelingen mellem ejer, bestyrelse og daglig ledelse.		X		Direktøren præsenterer selskabets status på et dialogmøde med byrådet hvert år.  Der søges afholdt møde med borgmester/kommunaldirektør minimum en gang årligt jf. kommentar vedr. organisering af ejerkommunens roller.
5.1.2. Det <b>anbefales</b> , at selskabets bestyrelse på baggrund af en forventningsafstemning med ejerkommunen udarbejder konkrete mål for selskabets udvikling.	X			Ejerstrategien rummer en række mål for selskabet, med hensyn til økonomi, samarbejde, miljøprofil m.v.  Vesthimmerland Forsyning har opstillet konkrete mål i forhold til ejerstrategiens mål, som en del af selskabets strategi for perioden 2020-2024.
5.2 <i>Samspil og kommunikation mellem kommunen som myndighed og selskabet</i>				
5.2.1. Det <b>anbefales</b> , at der udfærdiges et sæt retningslinjer for kommunikation og samspil mellem				Der foreligger retningslinjer. "Retningslinjer for samarbejdet mellem Vesthimmerlands Forsyning A/S og kommune" af 16. august 2018

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
kommunen og forsyningsselskabet, der dækker det drifts- og myndighedsrelaterede område.	X			<p><u>Eksempelvis:</u> Kvartalsmæssige møder mellem formand og næstformand for hhv. Teknik- og Miljøudvalget og bestyrelsen for Vesthimmerlands Forsyning A/S samt direktøren for Vesthimmerlands Forsyning A/S og direktøren for det tekniske område.</p> <p>Kvartalsvise møder mellem udvalgte medarbejdere / ledere fra Vesthimmerlands Forsyning A/S og Vesthimmerlands Kommunes tekniske område.</p>
5.3 <i>Samspil og kommunikation mellem ejerkommune og selskab ved kunde-/leverandør forhold</i>				
5.3.1. Det <b>anbefales</b> , at der udfærdiges et sæt retningslinjer for kommunikation og samspil mellem ejerkommunen og forsyningsselskabet ved kunde-/leverandørforhold, herunder gennemsigtighed af eventuelle ekstraomkostninger for selskabet forbundet med efterlevelse af bredere samfundsmæssige målsætninger.		X		<p>Der udarbejdes efter behov konkrete aftaler mellem ejerkommune og forsyningsselskab for det kunde/leverandør relaterede samspil.</p> <p><u>Eksempelvis:</u> Aftale om bistand til udredning af afløbsforhold</p>
<b>6. Bestyrelsens sammensætning og kompetencer</b>				
6.1 <i>Bestyrelsens kompetencer og sammensætning</i>				
6.1.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsesformanden tager initiativ til at få udarbejdet et samlet overblik over kompetencebehovet i bestyrelsen. Kompetencebehovet bør blandt andet afspejle målsætningerne i ejerstrategien og selskabsstrategien.	X			Som et led i bestyrelseevalueringen 2019/2020 er der foretaget et overblik over kompetencebehovet i bestyrelsen.
6.1.2. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsesformanden tager initiativ til en dialog med ejerkommunen om kompetence-behovet og sammen med denne lægger en strategi for, hvordan de nødvendige og komplementære	X			Som et led i bestyrelsens evaluering tager bestyrelsesformanden initiativ til en dialog med ejerkommunen om kompetencebehovet i bestyrelsen, herunder hvordan behovet opfyldes bedst muligt.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
kompetencer kan sikres gennem udpegning, rekruttering og uddannelse.				
6.1.3. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen tager bestik af sin samlede kompetencesammensætning efter ejerens, forbrugernes og medarbejdernes valg af bestyrelsesmedlemmer og på den baggrund vurderer, om der er behov for at supplere sig med yderligere medlemmer. I givet fald skal disse yderligere medlemmer efterfølgende godkendes af generalforsamlingen.	<b>X</b>			Som et led i bestyrelsens evaluering er der udarbejdet et overblik over kompetencebehovet i bestyrelsen og vurderet om der er behov for at supplere sig med yderligere medlemmer.  Bestyrelsen kan supplere sig selv med et medlem.
6.1.4. Det <b>anbefales</b> , at i tilfælde af, at bestyrelsen har behov for at supplere sig med yderligere medlemmer ud fra kompetencer, bør man minimum rekruttere to yderligere medlemmer.		<b>X</b>		Selskabets vedtægter giver mulighed for at bestyrelsen supplerer sig med et ekstra medlem.
6.1.5. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen tilstræber en afbalanceret sammensætning af kvinder og mænd, og at den som middel hertil opstiller måltal for kønsfordelingen.			<b>X</b>	Der er i øjeblikket ikke en afbalanceret sammensætning mellem mænd og kvinder. Muligheden for måltal og kvoter er drøftet i bestyrelsen, der dog ikke finder dette hensigtsmæssigt i øjeblikket. Der vil blive søgt dialog med ejeren, med henblik på en opmærksomhed overfor kønsfordelingen. Det vil ligeledes ved opstilling til valgene til henholdsvis medarbejderrepræsentant og forbrugerrepræsentant søges efter en afbalanceret kønsfordeling.  Efter generalforsamlingen 2021 foretages et skifte i bestyrelsessammensætningen, som medfører at et navngivet mandligt medlem udtræder og et navngivet kvindeligt medlem indtræder.
<b>6.2 Bestyrelsens sammensætning og uafhængighed</b>				
6.2.1. Det <b>anbefales</b> , at selskabslovens krav om at træffe beslutninger på selskabets præmisser og uafhængigt af ejerne og andre særinteresser understreges over for de udpegede	<b>X</b>			Vesthimmerlands Forsyning følger: Det er gennemgået på første bestyrelsesmøde.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
bestyrelsesmedlemmer fra ejerkommunen.				
6.2.2. Det <b>anbefales</b> , at der gøres tydeligt rede for de eventuelle "afhængigheder", som det enkelte bestyrelsesmedlem har, og at oplysningerne gøres offentligt tilgængelige f.eks. på selskabets hjemmeside.	X			Bestyrelsesmedlemmernes profil på hjemmesiden holdes opdateret således det fremgår, hvornår de er indtrådt i bestyrelsen, og således andre relevante hverv nævnes.
<b>6.3 Bestyrelsens organisering</b>				
6.3.1. Det <b>anbefales</b> , bestyrelsesformanden vælges direkte på generalforsamlingen, samt at bestyrelsen konstituerer sig med næstformand og eventuelle øvrige poster.	X			Vedtægterne kræver at formand og næstformand vælges på generalforsamlingen
6.3.2. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen drøfter, om selskabets forhold er af så kompleks karakter, at der med fordel kan nedsættes bestyrelsesudvalg.	X			Bestyrelsen har taget stilling til muligheden for at nedsætte udvalg, men finder det ikke relevant i øjeblikket.
<b>6.4 Bestyrelsens størrelse, valgperiode, evaluering og vederlag</b>				
6.4.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen i forsyningsselskaberne består af en operativ størrelse, ofte med 6-11 medlemmer.	X			Der er 5-9 medlemmer
6.4.2. Det <b>anbefales</b> , at medlemmer udpeget af kommunalbestyrelsen og medlemmer indstillet af bestyrelsen bør være på valg hvert andet år. Genvalg kan finde sted.			X	Generalforsamlingsvalgte medlemmer er på valg hvert 4. år.  Selskabets vedtægter foreskriver, at bestyrelsesmedlemmer er udpeget for fire år. Der er ikke et ønske om at tage en drøftelse med ejeren om en ændring af dette.
6.4.3. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen mindst én gang hvert andet år gennemfører en ekstern evaluering.	X			Der er gennemført en evaluering ultimo 2019 og der er således mulighed for at følge op i slutningen af 2021/starten af 2022.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
6.4.4. Det <b>anbefales</b> at skabe klarhed over honoreringen til bestyrelsen, eksempelvis via en vederlagspolitik.	X			Selskabets vederlag til bestyrelsen er tilgængelig på selskabets hjemmeside.
<b>7. Samspillet mellem bestyrelse og daglig ledelse</b>				
7.1 <i>Samspil mellem bestyrelse og daglig ledelse</i>				
7.1.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen mindst en gang årligt evaluerer direktionens arbejde og resultater efter forud fastlagte kriterier.	X			Direktøren har en årlig dialog med bestyrelsesformand og -næstformand.
7.1.2. Det <b>anbefales</b> , at direktionen og bestyrelsen løbende drøfter de væsentligste risici og udviklingen inden for de væsentlige risikoområder, herunder bl.a. om tiltag og handlingsplaner.	X			Det sker løbende gennem månedsmøder med bestyrelsesformanden og derudover efter behov.
7.1.3. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen fastsætter en honorering af direktionen, der er konkurrencedygtig uden at være lønførende.	X			Vesthimmerlands Forsyning har sammenholdt direktørens løn til DANVAs lønstatistik og lønnen forekommer i det lys passende.
<b>8. Øvrige forhold</b>				
8.1 <i>Åbenhed og gennemsigtighed</i>				
8.1.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen tager stilling til og i ledelsesberetningen redegør for de væsentligste strategiske og forretningsmæssige risici samt for selskabets risikostyring.	X			Ledelsesberetningen i årsrapporterne indeholder en redegørelse for væsentlige strategiske og forretningsmæssige risici samt selskabets risikostyring.
8.1.2. Det <b>anbefales</b> , at selskabets hjemmeside som minimum sikrer adgang til den seneste årsrapport, den seneste (eventuelle) delårsrapport, ejernes ejerstrategi, redegørelse for selskabets ledelse, selskabets vedtægter, den seneste indkaldelse til generalforsamling, det materiale, der er forelagt seneste generalforsamling, samt information om selskabets ledelse (bestyrelse og direktion).	X			Alle dokumenter er tilgængelige på selskabets hjemmeside.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
8.2 <i>Samarbejde med revisor</i>				
8.2.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen tilsikrer, at revisionsopgaven udbydes med passende mellemrum.	X			Revisionsydelsen blev udbudt i 2018
8.2.2. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen afvikler et årligt møde med revisoren.	X			Revisor deltager på det årlige bestyrelsesmøde i forbindelse med regnskabsaflægning.
8.3 <i>Redegørelse om samfundsansvar</i>				
8.3.1. Det <b>anbefales</b> , at selskabets ledelse udarbejder relevante politikker for selskabets samfundsansvar i overensstemmelse med ejerstrategien.		X		Selskabet har ikke en politik for samfundsansvar, men forventer at en politik udarbejdes 2021/2022.
8.3.2. Det <b>anbefales</b> , at selskabet redegør for sit arbejde med samfundsansvar mindst én gang årligt, herunder i forbindelse med årsregnskabsaflægningen.		X		Der laves en redegørelse for selskabets arbejde med samfundsansvar som offentliggøres hvert år (jf. forslag om udarbejdelse af en politik for samfundsansvar). Første gang bliver i 2022.
8.4 <i>Whistleblower-ordning</i>				
8.4.1. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen tager stilling til, hvorvidt der i selskabet bør etableres en whistleblower-ordning med henblik på at give mulighed for en hensigtsmæssig og fortrolig rapportering af eventuelle alvorlige forseelser eller mistanke herom.	X			Bestyrelsen har drøftet punktet og afventer pt. igangværende lovgivning på området.