

# Redegørelse for god selskabsledelse i Vesthimmerlands Forsyning 2023

## 1.1 Redegørelse for god selskabsledelse

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
1.1.1 Det <b>anbefales</b> , at alle forsyningsselskaber hvert år redegør for god selskabsledelse og offentliggør redegørelsen, eksempelvis i forbindelse med årsrapporten eller på deres hjemmeside.	X			Redegørelse for selskabsledelse offentliggøres årligt på Vesthimmerlands Forsynings hjemmeside

## 2. Samspil med ejer(e) og øvrige interessenter

### 2.1 Bestyrelsens understøttelse af aktivt ejerskab

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
2.1.1 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen - hvis kommunen ikke selv har taget initiativ - aktivt foranstalter en dialog med kommunen om formulering eller opdatering af en ejerstrategi. Denne bør indeholde et sæt retningslinjer for kommunikation og samspil mellem ejerkommunen og forsyningsselskabet og tage afsæt i dels ansvarsfordelingen mellem ejer, bestyrelse og daglig ledelse, dels en tydelig adskillelse af kommunens forskellige roller i relation til selskabet.	X			Vesthimmerlands Kommune har i 2023 opdateret ejerstrategien for Vesthimmerlands Forsyning.  Ejerstrategien forholder til ansvarsfordelingen og opstiller retningslinjer for dialogen mellem selskab og ejer/myndighed.  Der afholdes 1-2 årlige møder mellem bestyrelse og byråd.  Der afholdes kvartalsvise møder med deltagelse af formand og næstformand for hhv. Teknik- og Miljøudvalget, formand og næstformand for bestyrelsen i Forsyningen, direktøren for Forsyningen samt direktøren for det tekniske område i Kommunen.
2.1.2 Det <b>anbefales</b> , at ejerstrategien offentliggøres på selskabets hjemmeside.	X			Dokumentet er tilgængeligt på forsyningens hjemmeside.
2.1.3 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen søger afstemt med kommunen, at dialogen med kommunen i ejerskabsanliggende sker med en enhed, der er adskilt fra myndighedsudøvende forvaltningsgrene eller fra forvaltningsgrene, der står i et kunde-/leverandørforhold til forsyningsselskabet.	X			Ejerstrategien forholder til ansvarsfordelingen og opstiller retningslinjer for dialogen mellem selskab og ejer/myndighed.  Der afholdes 1-2 årlige møder mellem bestyrelse og byråd.  Der afholdes kvartalsvise møder med deltagelse af formand og næstformand for hhv. Teknik- og Miljøudvalget, formand og næstformand for bestyrelsen i Forsyningen, direktøren for Forsyningen samt direktøren for det tekniske område i Kommunen.

## 2.2 Ejere og bestyrelsesmedlemmer

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
2.2.1 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsesformanden ved flere ejere søger kommunernes eventuelle forskellige interesser afstemt og den mellemkommunale dialog adskilt fra bestyrelsesarbejdet.				Ikke relevant
2.2.2 Det <b>anbefales</b> , at der i forbindelse med en koncern-/holdingstruktur overvejes dannet en tilnærmet enhedsbestyrelse, som sikrer alle bestyrelsesmedlemmer lige adgang til informationer.		X		Vesthimmerlands Forsyning er dannet efter en holding-struktur, og som udgangspunkt er det kun de generalforsamlingsudpegede bestyrelsesmedlemmer der indgår i alle bestyrelser. Medarbejdervalgte og forbrugervalgte bestyrelsesmedlemmer deltager kun i møder vedr. de selskaber som de sidder i bestyrelsen for.

## 3. Åbenhed og gennemsigtighed

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
3.1 Det <b>anbefales</b> , at selskabet har en kommunikationsstrategi til at sikre en åben og løbende information til og dialog med selskabets interessenter og offentligheden om væsentlige begivenheder.		X		Selskabet kommunikerer løbende om alle væsentlige begivenheder. Alle relevante publikationer offentliggøres på hjemmesiden (eks. ejerstrategi, strategi, redegørelse for selskabsledelse redegørelse for samfundsansvar, diverse vejledninger med mere.). Referater og dagsordner til alle bestyrelsesmøder offentliggøres ligeledes på selskabets hjemmeside. Der forventes forelagt bestyrelsen en kommunikationsstrategi ultimo 2023/primo 2024.
3.2 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. Niveaueet for redegørelse afdækkes ved næste års afrapportering.
3.3 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	X			Alle dokumenter er tilgængelige på selskabets hjemmeside.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
information om selskabets ledelse (bestyrelse og direktion).				
3.4 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen én gang årligt tilrettelægger et informations- eller dialog-møde målrettet hele kommunalbestyrelsen og/eller interesserede kunder, eventuelt i forlængelse af generalforsamlingen eller i et særskilt ejer- eller kundeforum.	X			Der afholdes 1-2 årlige møder mellem bestyrelse og byråd, hvor der er offentlig adgang. Generelt søges der dialog med alle kunder hvor muligt.
3.5 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen inden for aktieselskabslovens krav om tavshedspligt fastlægger retningslinjer for, hvordan, samt af hvem og med hvem, der kan ske en drøftelse af selskabets forhold.	X			Forretningsordenen for bestyrelserne præciserer tavshedspligten. Der tages på bestyrelsesmøder stilling til lukkede punkter på dagsordenen.

#### 4. Bestyrelsens opgaver og ansvar

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
4.1 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen forholder sig til selskabets overordnede formål og samfundsansvar som led i at understøtte selskabets vedtægtsmæssige formål og langsigtede værdiskabelse. Selskabet bør forklare herom i ledelsesberetningen og/eller på selskabets hjemmeside.	X			Der udarbejdes en årlige redegørelse for samfundsansvar, som bestyrelsen godkender. Redegørelsen bliver lagt ud på selskabets hjemmeside
4.2 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen løbende drøfter de væsentligste risici og udviklingen inden for de væsentlige risikoområder, herunder finansieringsrisici, cyberrisici og beredskab generelt, samt sikrer strategi og handlingsplaner for håndtering af disse.	X			Det sker løbende gennem månedsmøder med bestyrelsesformanden og derudover efter behov med bestyrelsen.
4.3 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen med passende intervaller sætter etik på dagsordenen og beder ledelsen redegøre for, hvordan den sikrer en kultur og værdier i selskabet, der lever op til samfundets etiske normer.	X			Dette gøres i forbindelse med præsentation og godkendelse af redegørelsen for samfundsansvar

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
4.4 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen i forbindelse med strategiarbejdet både rammesætter processen for strategiudviklingsarbejdet og den overordnede strategiske retning for selskabet.	X			Bestyrelsen formulerer den overordnede ramme for selskabet og forholder sig løbende til den. Der skal igangsættes formulering af en ny strategi i 2024.
4.5 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen mindst en gang årligt drøfter og løbende følger op på selskabets overordnede strategiske mål.	X			Selskabets strategi er udmøntet i en række handleplaner, disse drøftes en gang årligt i bestyrelsen.
4.6 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen påser, at selskabet iagttager bæredygtigheds mål som en integreret del af selskabsstrategien, f.eks. med reference til FN's verdensmål.	X			I selskabets Redegørelse for samfundsansvar samt i selskabets Strategi 2020-2024 er der taget tydelig stilling til bæredygtighed.
4.7 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen udarbejder retningslinjer for direktionen, herunder krav til rapporteringen til bestyrelsen	X			Der er udarbejdet en instruks til direktøren, som tydeligt anviser krav til rapportering, og øvrige forventninger til direktøren.
4.8 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen i alle selskaber, også i de mindre selskaber med under 50 ansatte, etablerer en whistleblower-ordning.		X		Bestyrelsen har drøftet punktet og afventer med igangsættelse til fastsat tidspunkt i lovgivning. (lovkrav for selskaber med 50 eller flere ansatte fra december 2023)

## 5. Bestyrelsens sammensætning og organisering

### 5.1 Bestyrelsens kompetencer og sammensætning

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
5.1.1 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsesformanden tager initiativ til at få udarbejdet et samlet overblik over kompetencebehovet i bestyrelsen. Kompetencebehovet bør bl.a. afspejle målsætningerne i ejerstrategien og selskabsstrategien.	X			Som et led i bestyrelseevalueringen 2019/2020 er der foretaget et overblik over kompetencebehovet i bestyrelsen. Nyt forløb anbefales gennemført i 2024.
5.1.2 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsesformanden tager initiativ til en dialog med ejerkommunen om kompetencebehovet og sammen med denne lægger en strategi for, hvordan de nødvendige og komplementære kompetencer	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
kan sikres gennem udpegning, rekruttering og uddannelse.				
5.1.3 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen midt i kommunalbestyrelsens valgperiode tager initiativ til en evaluering med repræsentanter for ejerkommunen om rammerne for bestyrelsessammensætningen, herunder om der vedtægtsmæssigt skal gives plads til at kunne rekruttere eksterne medlemmer til bestyrelsen.		X		Vedtægterne giver mulighed for, at bestyrelsen kan udvide sig med et eksternt medlem.
5.1.4 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen tager bestik af sin samlede kompetencesammensætning efter ejerens, kundernes og medarbejdernes valg af bestyrelsesmedlemmer, sammenholdt med kompetencebehovet, og på den baggrund vurderer, om der er behov for at supplere sig med eksterne medlemmer. I givet fald skal disse yderligere medlemmer efterfølgende godkendes af generalforsamlingen.	X			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.
5.1.5 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen aktivt påvirker de udpegende myndigheder til at understøtte en passende diversitet i bestyrelsen (kønsmæssigt, aldersmæssigt mv.).	X			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 er søgt dialog med ejeren, med henblik på en opmærksomhed overfor kønsfordelingen. Der er ligeledes ved opstilling til valgene til henholdsvis medarbejderrepræsentant og forbrugerrepræsentant søgt efter en afbalanceret kønsfordeling. Der er pt. 2 kvinder og 8 mænd tilknyttet selskaberne i koncernen.
5.1.6 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsesmedlemmerne gennemfører en bestyrelsesuddannelse med vægt på både de særlige styringsmæssige og regulatoriske forhold i sektoren samt bestyrelsens rolle og samarbejde.	X			Der er gennemført en bestyrelsesuddannelse for alle medlemmer i sommeren 2022.

## 5.2 Bestyrelsens uafhængighed

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
5.2.1 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsesmedlemmerne informeres om, at de ved deres indtrædelse i bestyrelsen har anerkendt selskabslovens krav om at træffe beslutninger på selskabets præmisser og uafhængigt af ejerne og andre særinteresser.	X			Vesthimmerlands Forsyning følger. Det er gennemgået på første bestyrelsesmøde.  Er sket ved bestyrelses tiltræden i 2022 og drøftes løbende.
5.2.2 Det <b>anbefales</b> , at der årligt gøres tydeligt rede for de eventuelle "afhængigheder", som det enkelte bestyrelsesmedlem har, og at oplysningerne gøres offentligt tilgængelige, som en del af redegørelsen for god selskabsledelse, 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.

## 5.3 Bestyrelsens organisering

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
5.3.1 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen henstiller til ejeren, at bestyrelsesformanden vælges direkte på generalforsamlingen, og at bestyrelsen konstituerer sig med næstformanden og eventuelle øvrige poster.	X			Vedtægterne kræver at formand og næstformand vælges på generalforsamlingen
5.3.2 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen drøfter, om bestyrelsens arbejde har et sådant omfang, og/eller 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.

## 5.4 Bestyrelsens størrelse, valgperiode, evaluering og vederlag

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
5.4.1 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen i forsyningsselskaberne består af en operativ størrelse, ofte med 6-11 medlemmer.	X			Der er 5-8 medlemmer

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
5.4.2 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen mindst hvert tredje år gennemfører en ekstern evaluering.		X		Der er gennemført en evaluering i 2020, hvorfor en evaluering anbefales gennemført i 2024.
5.4.3 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.

## 6. Bestyrelsens samarbejde med den daglige ledelse

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
6.1 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen mindst én gang årligt evaluerer direktionens arbejde og resultater.	X			Direktøren har en årlig dialog med bestyrelsesformand og -næstformand.
6.2 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.