

REDEGØRELSE FOR GOD SELSKABSLEDELSE I SKANDERBORG FORSYNING | 2022

I henhold til Kodeks for god selskabsledelse i kommunale
forsyningselskaber, version 2, 2022



skanderborg
forsyning a/s

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
2. Introduktion				
2.3 Redegørelse for god selskabsledelse				
2.3.1. Det anbefales , at alle forsyningsselskaber hvert år redegør for god selskabsledelse og offentliggør redegørelsen, eksempelvis i årsrapporten og på deres hjemmeside.	X			Sammen med årsrapporten for 2022 offentliggøres redegørelse for god selskabsledelse i Skanderborg Forsyning.
3. Rammerne for ejerskabsudøvelse				
3.1 Organisering af ejerkommunens roller				
3.1.1. Det anbefales , 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 forsyningsselskabet.	X			Direktionen fremlægger årsberetning inkl. redegørelse for målopfyldelse ift. Ejerpolitikken på den årlige ordinære generalforsamling med deltagelse af bestyrelse og byråd. Der afholdes efter behov temamøder med deltagelse af direktion, bestyrelse og byråd. Der afholdes mindst én gang årligt dialogmøder med deltagelse af direktion, bestyrelse og Klima-, Miljø- og Planudvalget. Væsentlige beslutninger om Skanderborg Forsynings forhold forelægges til godkendelse hos ejeren, herunder f.eks.: • Væsentlige ændringer i hovedstrukturen i infrastrukturen med væsentlige konsekvenser – økonomiske, planlægningsmæssige, • Ejerstruktur m.v. Direktøren har løbende møder med borgmesteren.
3.1.2. Det anbefales , at kommunens overordnede politisk fastsatte serviceniveauer og målsætninger som hovedregel håndteres i sektorplaner (affaldsplaner, spildevandsplaner, etc.) og konkretiseres i ejerstrategien.	X			Kommunens overordnede politisk fastsatte serviceniveauer og målsætninger fremgår af Vandforsyningsplan, Spildevandsplan og Klimatilpasningsplan.
3.2 <i>Flere ejere</i>				
3.2.1. Det anbefales , at alle medlemmer af bestyrelsen deltager på lige fod, uanset størrelsen af ejerandelen for den udpegende ejer.				Ikke relevant.
3.2.2. Det anbefales , at der ved flere ejere fokuseres på, at den mellemkommunale dialog adskilles fra bestyrelsesarbejdet.				Ikke relevant.
4. Aktiv ejerskabsudøvelse i forsyningsselskaberne				
4.1 <i>Ejerskabsdokument – ejerstrategi</i>				
4.1.1. Det anbefales , at ejerkommunen(erne) udarbejder et ejerskabsdokument, der opsummerer deres syn på ejerskabets rationale, målsætninger og overordnede strategiske rammer.	X			Ejerpolitik for Skanderborg Forsyning blev vedtaget af Skanderborg Byråd den 21. december 2022.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
				Ejerpolitikken udgør den overordnede ramme for den konkrete opgaveløsning mellem Skanderborg Kommune og Skanderborg Forsyning.
4.1.2. Det anbefales , at ejerskabsdokumentet ligger til grund for ejerens opfølgning over for selskabet, samt at dokumentet derfor løbende udvikles og opdateres.	X			Skanderborg Forsynings direktion redegør én gang årligt for sin målopfyldelse i politikken over for generalforsamlingen. Byrådet vurderer i løbet af hver valgperiode, om der er behov for en revision af ejerpolitikken.
4.1.3. Det anbefales , at ejerskabsdokumentet offentliggøres.	X			Ejerpolitikken findes på Skanderborg Forsynings hjemmeside.
5. Samspillet mellem selskab og ejerkommune				
<i>5.1 Ejerrelateret samspil og kommunikation mellem ejerkommune og selskab</i>				
5.1.1. Det anbefales , 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			Fremgår af ejerpolitikken.
5.1.2. Det anbefales , at selskabets bestyrelse på baggrund af en forventningsafstemning med ejerkommunen udarbejder konkrete mål for selskabets udvikling.	X			Der er sammenhæng mellem ejerpolitikken og Skanderborg Forsynings vision og strategiske indsatsområder.
<i>5.2 Myndighedsrelateret samspil og kommunikation mellem ejerkommune og selskab</i>				
5.2.1. Det anbefales , at der udfærdiges et sæt retningslinjer for kommunikation og samspil mellem ejerkommunen og forsyningsselskabet, der dækker det drifts- og myndighedsrelaterede område.	X			Fremgår af ejerpolitikken.
<i>5.3 Samspil og kommunikation mellem ejerkommune og selskab ved kunde-/leverandør forhold</i>				
5.3.1. Det anbefales , 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		Der foreligger ikke umiddelbart retningslinjer for det kunde/leverandør relaterede samspil. Der søges dialog med ejeren, med henblik på at fastlægge behov for retningslinjer.
6. Bestyrelsens sammensætning og kompetencer				
<i>6.1 Bestyrelsens kompetencer og sammensætning</i>				
6.1.1. Det anbefales , 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		Bestyrelsen blev evalueret i Q2 2021
6.1.2. Det anbefales , at bestyrelsesformanden tager initiativ til en dialog med ejerkommunen om		X		Flere bestyrelsesmedlemmer har været på bestyrelseskursus.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
kompetence-behovet og sammen med denne lægger en strategi for, hvordan de nødvendige og komplementære kompetencer kan sikres gennem udpeging, rekruttering og uddannelse.				
6.1.3. Det anbefales , 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.	X			
6.1.4. Det anbefales , at i tilfælde af, at bestyrelsen har behov for at suppleres sig med yderligere medlemmer ud fra kompetencer, bør man minimum rekruttere to yderligere medlemmer.				Ikke relevant.
6.1.5. Det anbefales , at bestyrelsen tilstræber en afbalanceret sammensætning af kvinder og mænd, og at den som middel hertil opstiller måltal for kønsfordelingen.			X	Bestyrelsen sammensættes af medarbejdervalgte, forbrugervalgte og politisk udpegede medlemmer. <i>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 det hensigtsmæssigt i øjeblikket. Der vil blive søgt dialog med ejeren, med henblik på en opmærksomhed overfor kønsfordelingen. Det vil ligeledes blive søgt dialog med henblik på, at der både opstilles kvinder og mænd til valgene til henholdsvis medarbejderrepræsentant og forbrugerrepræsentant i bestyrelsen.</i>
6.2 Bestyrelsens sammensætning og uafhængighed				
6.2.1. Det anbefales , at selskabslovens krav om at træffe beslutninger udelukkende på selskabets præmisser og uafhængigt af ejerne og andre særinteresser understreges over for de udpegede bestyrelsesmedlemmer fra ejerkommunen.	X			Selskabslovens krav er gennemgået i forbindelse med bestyrelsens onboarding i 1. kvartal 2022.
6.2.2. Det anbefales , 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		Afhængighederne er ikke offentliggjort på Skanderborg Forsynings hjemmeside.
6.3 Bestyrelsens organisering				
6.3.1. Det anbefales , bestyrelsesformanden vælges direkte på generalforsamlingen, samt at bestyrelsen konstituerer sig med næstformand og eventuelle øvrige poster.	X			

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
6.3.2. Det anbefales , at bestyrelsen drøfter, om selskabets forhold er af så kompleks karakter, at der med fordel kan nedsættes bestyrelsesudvalg.	X			
6.4 Bestyrelsens størrelse, valgperiode, evaluering og vederlag				
6.4.1. Det anbefales , at bestyrelsen i forsyningselskaberne består af en operativ størrelse, ofte med 6-11 medlemmer.	X			Bestyrelsen har 9 medlemmer.
6.4.2. Det anbefales , at medlemmer udpeget af kommunalbestyrelsen og medlemmer indstillet af bestyrelsen bør være på valg hvert andet år. Genvalg kan finde sted.			X	Følger byrådsperioden på 4 år.
6.4.3. Det anbefales , at bestyrelsen mindst én gang hvert andet år gennemfører en ekstern evaluering.			X	Evaluering foretages efter behov. Den seneste evaluering blev foretaget i 2021.
6.4.4. Det anbefales at skabe klarhed over honoreringen til bestyrelsen, eksempelvis via en vederlagspolitik.	X			
7. Samspillet mellem bestyrelse og daglig ledelse				
7.1 Samspil mellem bestyrelse og daglig ledelse				
7.1.1. Det anbefales , at bestyrelsen mindst en gang årligt evaluerer direktionens arbejde og resultater efter forud fastlagte kriterier.	X			Det sker løbende gennem månedsmøder med bestyrelsens formandskab.
7.1.2. Det anbefales , 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 bestyrelsens formandskab.
7.1.3. Det anbefales , at bestyrelsen fastsætter en honorering af direktionen, der er konkurrencedygtig uden at være lønførende.	X			Direktørens løn sammenholdes med DANVAS lønstatistik.
8. Øvrige forhold				
8.1 Åbenhed og gennemsigtighed				
8.1.1. Det anbefales , at bestyrelsen tager stilling til og i ledelsesberetningen redegør for de væsentligste strategiske og forretningsmæssige risici samt for selskabets risikostyring.	X			
8.1.2. Det anbefales , at selskabets hjemmeside som minimum sikrer adgang til den seneste årsrapport, den seneste (eventuelle) delårsrapport, ejernes ejerstrategi, selskabets vedtægter, den seneste indkaldelse til generalforsamling, det materiale, der er forelagt seneste generalforsamling,	X			Vedtægter, indkaldelse til generalforsamling og materiale fra generalforsamling gøres tilgængelig på hjemmesiden.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
samt information om selskabets ledelse (bestyrelse og direktion).				
8.2 Samarbejde med revisor				
8.2.1. Det anbefales , at bestyrelsen tilsikrer, at revisionsopgaven udbydes med passende mellemrum.	X			Revisionsydelsen blev udbudt i 2018.
8.2.2. Det anbefales , at bestyrelsen afvikler et årligt møde med revisoren.	X			Revisor deltager på det årlige bestyrelsesmøde i forbindelse med regnskabsaflægningen.
8.3 Redegørelse om samfundsansvar				
8.3.1. Det anbefales , at selskabets ledelse udarbejder relevante politikker for selskabets samfundsansvar i overensstemmelse med ejerstrategien.		X		Selskabet har ikke en politik for samfundsansvar. Der udarbejdes en politik i løbet af 2023/24.
8.3.2. Det anbefales , at selskabet redegør for sit arbejde med samfundsansvar mindst én gang årligt, herunder i forbindelse med årsregnskabsaflægningen.		X		Selskabet har ikke en politik for samfundsansvar. Der udarbejdes en politik i løbet af 2023/24. Der vil herefter blive udarbejdet en årlig redegørelse for Skanderborg Forsynings arbejde med samfundsansvar.
8.4 Whistleblower-ordning				
8.4.1. Det anbefales , 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			