

Redegørelse for god selskabsledelse i koncernen Frederikshavn Forsyning A/S pr. 31-12-2018, for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018

Anbefaling	Selskab et følger	Selskab et følger delvist	Selskab et følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
2. Introduktion				
<i>2.3 Redegørelse for god selskabsledelse</i>				
2.3.1. Det anbefales , at alle forsyningsselskaber hvert år redegør for god selskabsledelse og offentliggør redegørelsen, eksempelvis i forbindelse med årsrapporten eller på deres hjemmeside.	X			Redegørelsen vil blive offentliggjort i forbindelse med årsrapporten 2018. Arbejdet med udarbejdelsen af redegørelsen blev påbegyndt i forbindelse med bestyrelsesseminar i oktober 2018.
3. Rammerne for ejerskabsudøvelse				
<i>3.1 Organisering af ejerkommunens roller</i>				
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			Ejerskabet håndteres af Økonomiudvalg og byråd.
3.1.2. Det anbefales , at kommunens overordnede politisk fastsatte serviceniveauer og målsætninger som hovedregel håndteres i sektorplaner (vandforsyningsplaner, affaldsplaner, spildevandsplaner, etc.) og konkretiseres i ejerstrategien.	X			Byrådet fastsætter serviceniveauet og målsætninger via godkendte sektorplaner samt godkendt ejerstrategi. Sektorplaner fremgår af Frederikshavn Kommunes hjemmeside.
<i>3.2 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.			X	Ikke relevant – kun én ejer – Frederikshavn Kommune (100%)
3.2.2. Det anbefales , at der ved flere ejere fokuseres på, at den mellemkommunale dialog adskilles fra bestyrelsesarbejdet.			X	Ikke relevant – kun én ejer – Frederikshavn Kommune (100%)
4. Aktiv ejerskabsudøvelse i forsyningsselskaberne				
<i>4.1 Ejerskabsdokument – ejerstrategi</i>				

Anbefaling	Selskab et følger	Selskab et følger delvist	Selskab et følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
4.1.1. Det anbefales , at ejerkommunen(erne) udarbejder et ejerskabsdokument, der opsummerer deres syn på ejerskabets rationale, målsætninger og overordnede strategiske rammer.	X			Ejerstrategi for kommunalt ejede selskaber og havne i Frederikshavn Kommune kan læses på forsyningen.dk
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			Nyeste version er dateret den 9. april 2014.
4.1.3. Det anbefales , at ejerskabsdokumentet offentliggøres.	X			Ejerstrategi for kommunalt ejede selskaber og havne i Frederikshavn Kommune er tilgængelig på forsyningens hjemmeside forsyningen.dk
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			Det fremgår af ejerstrategien.
5.1.2. Det anbefales , at selskabets bestyrelse på baggrund af en forventningsafstemning med ejerkommunen udarbejder konkrete mål for selskabets udvikling.	X			Forsyningskoncernen har udarbejdet en strategi, hvoraf fremgår mål og målsætninger.
<i>5.2 Samspil og kommunikation mellem kommunen som myndighed og selskabet</i>				
5.2.1. Det anbefales , at der udfærdiges et sæt retningslinjer for kommunikation og samspil mellem kommunen og forsyningsselskabet, der dækker det drifts- og myndighedsrelaterede område.	X			Det fremgår af ejerstrategien.
<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			Samspillet fremgår af ejerstrategien.

Anbefaling	Selskab et følger	Selskab et følger delvist	Selskab et følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
6. Bestyrelsens sammensætning og kompetencer				
6.1 Bestyrelsens kompetencer og sammensætning				
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			Dialog i forbindelse med kommunalvalget hvert 4. år – senest i forbindelse med konstitueringsaftalen i december 2017. Der er udpeget 4 repræsentanter af generalforsamlingen for perioden 2018-2021. Heraf: <ul style="list-style-type: none"> • 2 repræsentanter fra byrådet • 2 eksterne repræsentanter, for at sikre kompetencebehovet. Herudover er der valgt: <ul style="list-style-type: none"> • 2 fælles forbrugerrepræsentanter i vandselskaberne for perioden 2018-2021 • 2 medarbejderrepræsentanter i moderselskabet, hvor alle medarbejder er ansat. Næste valg af medarbejderrepræsentanter er i foråret 2020. De 2 medarbejderrepræsentanter er ordinære repræsentanter i datterselskaberne.
6.1.2. Det anbefales , 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 kan sikres gennem udpegning, rekruttering og uddannelse.	X			Besvaret under pkt. 6.1.1.
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			Besvaret under pkt. 6.1.1.
6.1.4. Det anbefales , 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.	X			Besvaret under pkt. 6.1.1.
6.1.5. Det anbefales , at bestyrelsen tilstræber en afbalanceret sammensætning af	X			Der er formuleret en målsætning for kvinder i ledelsen, som er tilgængelig på Forsynings hjemmeside forsyning.dk.

Anbefaling	Selskab et følger	Selskab et følger delvist	Selskab et følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
kvinder og mænd, og at den som middel hertil opstiller måltal for kønsfordelingen.				
<i>6.2 Bestyrelsens sammensætning og uafhængighed</i>				
6.2.1. Det anbefales , at selskabslovens krav om at træffe beslutninger på selskabets præmisser og uafhængigt af ejerne og andre særinteresser understreges over for de udpegede bestyrelsesmedlemmer fra ejerkommunen.	X			<p>Praktiseres allerede.</p> <p>Understreges overfor bestyrelsesmedlemmerne allerede i forbindelse med det konstituerende møde, som der er hvert 4. år umiddelbart efter kommunalvalget.</p> <p>Herunder en præcisering af den funktionelle adskillelse af monopol- og kommercielle aktiviteter. Dette fremgår også af planche med koncernens nøgletal.</p>
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			Bestyrelsesmedlemmernes "afhængigheder" fremgår af Forsynings hjemmeside forsyningen.dk
<i>6.3 Bestyrelsens organisering</i>				
6.3.1. Det anbefales , bestyrelsesformanden vælges direkte på generalforsamlingen, samt at bestyrelsen konstituerer sig med næstformand og eventuelle øvrige poster.	X			<p>Både formand og næstformand vælges direkte på generalforsamlingen.</p> <p>Moderselskabet godkender en forretningsorden for koncernen i forbindelse med det 1. bestyrelsesmøde efter kommunalvalget.</p> <p>Heri er det besluttet hvem der skal vælges formand og næstformand i datterselskaberne.</p>
6.3.2. Det anbefales , at bestyrelsen drøfter, om selskabets forhold er af så kompleks karakter, at der med fordel kan nedsættes bestyrelsesudvalg.			X	Det vurderes pt. ikke at være relevant.
<i>6.4 Bestyrelsens størrelse, valgperiode, evaluering og vederlag</i>				
6.4.1. Det anbefales , at bestyrelsen i forsyningsselskaberne består af en operativ størrelse, ofte med 6-11 medlemmer.	X			<p>Moderselskabet:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 4 generalforsamlingsvalgte medlemmer • 2 medarbejdervalgte medlemmer <p>Datterselskaberne:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 6 generalforsamlingsvalgte medlemmer • 2 forbrugerrepræsentanter i vandselskaberne
6.4.2. Det anbefales , at medlemmer udpeget af kommunalbestyrelsen og medlemmer indstillet af			X	<p>Det er besluttet, at der udpeges medlemmer hvert 4. år i forbindelse med kommunevalget.</p> <p>Medarbejderrepræsentanterne vælges ligeledes hvert 4. år, dog forskudt fra valget</p>

Anbefaling	Selskab et følger	Selskab et følger delvist	Selskab et følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
bestyrelsen bør være på valg hvert andet år. Genvalg kan finde sted.				af de øvrige medlemmer. Det betyder, at der er valg af medarbejderrepræsentanter næste gang i foråret 2020.
6.4.3. Det anbefales , at bestyrelsen mindst én gang hvert andet år gennemfører en ekstern evaluering.			X	Det vurderes pt. ikke at være relevant.
6.4.4. Det anbefales at skabe klarhed over honoreringen til bestyrelsen, eksempelvis via en vederlagspolitik.		X		Honorering af Formand og Næstformand fremgår af Frederikshavn Kommunes hjemmeside. ??? Der træffes beslutning om honorering hvert 4. år i forbindelse med det konstituerende møde.
7. Samspillet mellem bestyrelse og daglig ledelse				
<i>7.1 Samspil mellem bestyrelse og daglig ledelse</i>				
7.1.1. Det anbefales , at bestyrelsen mindst en gang årligt evaluerer direktionens arbejde og resultater efter forud fastlagte kriterier.	X			Af den fælles forretningsorden fremgår det, at bestyrelserne fører tilsyn med direktionens daglige ledelse og påser, at selskabet virksomhed udøves i overensstemmelse med redelig forretningsskik, lovgivningen samt selskabernes vedtægter. Resultat og mål evalueres årligt i forbindelse med aflægges af årsrapport og i forbindelse med det årlige strategimøde.
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			Særlige risici – driftsrisici og finansielle risici fremgår af koncernens Ledelsesberetning. Der er udarbejdet politikker og handlingsplaner, også med det formål af afdække risici. Herudover afdækkes risici løbende i forbindelse med afholdelse af bestyrelsesmøder og direktionsmøder.
7.1.3. Det anbefales , at bestyrelsen fastsætter en honorering af direktionen, der er konkurrencedygtig uden at være lønførende.	X			Direktionens løn er aftalt og godkendt af bestyrelsen. Direktionens løn fremgår af årsrapporten, og bliver dermed godkendt af både bestyrelsen og generalforsamlingen.
8. Øvrige forhold				
<i>8.1 Åbenhed og gennemsigtighed</i>				
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			Særlige risici – driftsrisici og finansielle risici fremgår af koncernens Ledelsesberetning. Årlige møder med revision, forsikringsmægler og den løbende dialog med bestyrelsen og ejerskabskommunen.

Anbefaling	Selskab et følger	Selskab et følger delvist	Selskab et følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
8.1.2. Det anbefales , 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			Fremgår af Forsynings hjemmeside.
<i>8.2 Samarbejde med revisor</i>				
8.2.1. Det anbefales , at bestyrelsen tilsikrer, at revisionsopgaven udbydes med passende mellemrum.	X			Revisor er på valg hvert år i forbindelse med afholdelse af ordinær generalforsamling.
8.2.2. Det anbefales , at bestyrelsen afvikler et årligt møde med revisoren.	X			Bestyrelsen afholder minimum én gang årligt møde med revisor.
<i>8.3 Redegørelse om samfundsansvar</i>				
8.3.1. Det anbefales , at selskabets ledelse udarbejder relevante politikker for selskabets samfundsansvar i overensstemmelse med ejerstrategien.	X			Der er pt. udarbejdet en række relevante politikker: <ul style="list-style-type: none"> • Samfundsansvar • Politik for flere kvinder i ledelse • Sociale klausuler
8.3.2. Det anbefales , at selskabet redegør for sit arbejde med samfundsansvar mindst én gang årligt, herunder i forbindelse med årsregnskabsaflægningen.	X			Der udarbejdes årligt en redegørelse for samfundsansvar. Redegørelsen fremgår af Forsyningen hjemmeside.
<i>8.4 Whistleblower-ordning</i>				
8.4.1. Det anbefales , at bestyrelsen tager stilling til, hvorvidt der i selskabet bør etableres en whistleblowerordning med henblik på at give mulighed for en hensigtsmæssig og fortrolig rapportering af eventuelle alvorlige forseelser eller mistanke herom.	X			Bestyrelsen har på et bestyrelsesseminar taget stilling til, at Forsyningen ikke vil etablere en Whistleblowerordning.