

Redegørelse for god selskabsledelse i **TÅRNBY**FORSYNING A/S 2019

“Følg eller forklar”

Anbefalingerne følger princippet “Følg eller forklar”-princippet. Forventningen er, at selskabet hvert år redegør for arbejdet med god selskabsledelse i forbindelse med årsrapporten og offentliggøres på hjemmesiden

Redegørelsen forholder sig til anbefalingerne og angiver, hvorvidt man følger en anbefaling, eller forklare hvorfor man ikke gør, og hvordan man i stedet har valgt at indrette sig. Redegørelsen omhandler alle selskaber i koncernen.

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 forsyningselskaber hvert år redegør for god selskabsledelse og offentliggør redegørelsen, eksempelvis i forbindelse med årsrapporten eller på deres hjemmeside.	X			
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 forsyningselskabet.	X			Selskabsforhold varetages af kommunalbestyrelsens sekretariat
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			
3.2 Flere ejere				
3.2.1. Det anbefales , at alle medlemmer af bestyrelsen deltager på				Ikke aktuelt

Anbefaling	Selskab følger	Selskab følger delvist	Selskab følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
lige fod, uanset størrelsen af ejerandelen for den udpegende ejer.				
3.2.2. Det anbefales , at der ved flere ejere fokuseres på, at den mellemkommunale dialog adskilles fra bestyrelses-arbejdet.				Ikke aktuelt
4. Aktiv ejerskabsudøvelse i forsyningsselskaberne				
<i>4.1 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			
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			
4.1.3. Det anbefales , at ejerskabsdokumentet offentliggøres.	X			
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		Der er ikke udarbejdet særlige retningslinier, men der afholdes jævnlige møder mellem kommunen og selskabet. Møder med Miljøafdelingen, Møder mellem direktør og kommunaldirektør, samt møder mellem Borgmesteren og bestyrelsesformanden.
5.1.2. Det anbefales , at selskabets bestyrelse på baggrund af en forventningsafstemning med ejerkommunen udarbejder konkrete mål for selskabets udvikling.		X		Selskabet er i gang med udarbejdelse af en selskabsstrategi på grundlag af den nye ejerstrategi.
<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		Der er ikke udarbejdet særlige retningslinier, men der afholdes jævnlige møder mellem kommunen og selskabet. Møder med Miljøafdelingen samt møder med ejendoms- og vejafdelingen.
<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		X		Emnet har ikke været drøftet.

Anbefaling	Selskab følger	Selskab følger delvist	Selskab følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
kommunikation og samspil mellem ejerkommunen og forsyningssekskabet ved kunde-/leverandørforhold, herunder gennemsigtighed af eventuelle ekstraomkostninger for selskabet forbundet med efterlevelse af bredere samfundsmæssige målsætninger.				Der bliver dog redegjort for sådanne eventuelle ekstraomkostninger ved behandling af sektorplaners behandling i Kommunalbestyrelsen.
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		Det er besluttet, at der skal udarbejdes et samlet overblik over kompetencebehov baseret på sammensætningen af den nye bestyrelse.
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			Der blev forud for den nye bestyrelse i ved kommunevalget i 2017 afholdt drøftelser herom med de enkelte partier i kommunalbestyrelsen.
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	Bestyrelsens sammensætning er fastsat i vedtægterne. Yderligere medlemmer vil kræve en ændring af vedtægterne.
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	Bestyrelsens sammensætning er fastsat i vedtægterne. Yderligere medlemmer vil kræve en ændring af vedtægterne.
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	Der er ved sammensætningen af bestyrelsen ikke mulighed for at fremme særlige hensyn mht. køn, race og tro. Sådanne hensyn vil kræve en ændring af vedtægterne.

Anbefaling	Selskab følger	Selskab følger delvist	Selskab følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
<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			Dette er fremhævet i ejerstrategien
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		Der i bestyrelsens forretningsorden krav om at de enkelte medlemmer gør opmærksom på deres evt. inhabilitet i konkrete sager.
<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			
6.3.2. Det anbefales , at bestyrelsen drøfter, om selskabets forhold er af så kompleks karakter, at der med fordel kan nedsættes bestyrelsesudvalg.		X		Der har ikke været rejst ønsker herom, men muligheden er ikke i modstrid med selskabets regler. Behovet herfor vil blive taget op hvis det bliver aktuelt
<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			Bestyrelserne består af 7 hhv. 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	Sammensætning af bestyrelsen er fastsat i vedtægterne for en 4-årig periode for alle parter.
6.4.3. Det anbefales , at bestyrelsen mindst én gang hvert andet år gennemfører en ekstern evaluering.	X			Det er indarbejdet i ejerstrategien, at dette skal finde sted hvert andet år. Det betyder at der skal iværksættes en sådan evaluering i 2019
6.4.4. Det anbefales at skabe klarhed over honoreringen til bestyrelsen, eksempelvis via en vederlagspolitik.	X			Honorering er klar og offentliggøres på selskabets hjemmeside.

Anbefaling	Selskab følger	Selskab følger delvist	Selskab følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
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		Det har ikke været gjort tidligere, men det er besluttet indført.
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		Der forventes en redegørelse herom i 2019
7.1.3. Det anbefales , at bestyrelsen fastsætter en honorering af direktionen, der er konkurrencedygtig uden at være lønførende.			X	Emnet har ikke været drøftet.
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		Det er ikke hidtil opstillet så eksplicit, men risici områder indgår i ledelsesberetningen. Der vil i løbet af 2019 blive udarbejdet en redegørelse over risici og risikostyring.
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			Materialet ligger på hjemmesiden.
<i>8.2 Samarbejde med revisor</i>				
8.2.1. Det anbefales , at bestyrelsen tilsikrer, at revisionsopgaven udbydes med passende mellemrum.	X			Minimum ved samlingen af en ny bestyrelse tager bestyrelsen stilling til valg af eventuel ny revision
8.2.2. Det anbefales , at bestyrelsen afvikler et årligt møde med revisoren.	X			Revisionen deltager jævnligt ved regnskabs behandling
<i>8.3 Redegørelse om samfundsansvar</i>				

Anbefaling	Selskab følger	Selskab følger delvist	Selskab følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
8.3.1. Det anbefales , at selskabets ledelse udarbejder relevante politikker for selskabets samfundsansvar i overensstemmelse med ejerstrategien.	X			Der foreligger en politik for samfundsansvar ved udbud af opgaver.
8.3.2. Det anbefales , at selskabet redegør for sit arbejde med samfundsansvar mindst én gang årligt, herunder i forbindelse med årsregnskabsaflægningen.	X			Det har ikke hidtil været behandlet. Der udarbejdes en redegørelse for selskabets arbejde med samfundsansvar en gang årligt. Første gang ifm. regnskab 2018.
<i>8.4 Whistleblower-ordning</i>				
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			

Udgiver:

DANVA, Dansk Affaldsforening, Dansk Fjernvarme og Danske Vandværker

Udarbejdet af:

Skemaet er udarbejdet af DANVA, Vandhuset, Godthåbsvej 83, 8660 Skanderborg Juli 2017