

# Bolagsstyrningsrapport 2019

## Tekniska verken i Linköping AB (publ)

### Bolagsstyrningsrapport 2019

Tekniska verken i Linköping AB (publ) lämnar härmed en rapport hur bolagsstyrningen bedrivits under året.

### Styrelsen och dess arbete

Styrelsen skall bestå av 11 ledamöter. Styrelseledamöter utses av kommunfullmäktige i Linköpings kommun för val på årsstämma för en tid av fyra år från den årsstämma som följer närmast efter det val till kommunfullmäktige ägt rum. Kommunfullmäktige utser också ordförande och vice ordförande i bolagets styrelse.

### Utvärdering av styrelse och verkställande direktör

Styrelsen har genomfört utvärdering av styrelsearbetet vid särskild överläggning utan deltagande av tjänstepersoner.

Bolagets revisorer, PWC, genomför lagstadgad förvaltningsrevision och räkenskapsrevision. Granskningen syftar till att granska styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av bolaget.

Styrelsens utvärdering av styrelsearbetet och verkställande direktören har bedömts tillfredsställande för 2019. Revisorernas granskning av förvaltningen har visat tillfredsställande resultat.

### Bisysslor

Ingen ledamot i styrelsen eller verkställande direktören i Tekniska verken i Linköping AB har under 2019 anmält uppdrag med intressekonflikt med bolagets verksamhet. Verkställande direktören har av styrelsens erhållit godkännande för bisyssla som styrelseledamot i externt företag.

### Styrelsearbete

Bolagsstyrelsens arbete har följt upprättad årsplan. Utöver ordinarie styrelsemöten har ett flertal seminarium avhållits kring bolagets strategi samt fördjupade verksamhetsanalyser. Frågor som har behandlats under året är bland annat finansiell ställning och utveckling, årsbokslut, delårsrapporter, budget, strategisk plan, affärsplan med finansiell flerårsprognos, treårsplan till Linköpings kommun, investeringsbeslut, koncerninterna omstruktureringar, förvärv samt förvärv fastigheter/mark. Särskilt fokus har getts konsekvenser av myndighetens föreslagna intäktsreglering för elnät samt realiseringen av

strategin för förnyelsebar produktion. Uppföljning mot ägardirektiv sker löpande och sammanfattas årligen i särskild rapport till Linköpings kommun.

### Närvaro och sekreterare

Under 2019 höll styrelsen 13 protokollförda styrelsesammanträden varav ett konstituerande. Fram till nuvarande ekonomi- och finansdirektör Niclas Petersen tillträdde tjänsten i juni har dess företrädare Peter Forsman varit styrelsens sekreterare vid samtliga möten förutom ett då företagets VD assistent fört protokoll. Därefter har Niclas Petersen fört samtliga protokoll.

Ledamöternas närvaro presenteras i procent i förhållande till sammanträden fram till årsstämma respektive efter stämmans nyval. Närvaro anges om deltagande varit vid mer än halva mötet eller i de undantagsfall ledamot deltagit via telefon eller annat digitalt media.

### Styrelse fram till årsstämma (4 möten)

Rebecka Hovenberg (of)	100 %
Gösta Gustavsson (vice of)	100 %
Astrid Brissman, ledamot	75 %
Petter Nordström, ledamot	75 %
Magnus Metander, ledamot	50 %
Anne Ludvigsson, ledamot	75 %
Tanja Mitic, ledamot	100 %
Gunilla Almesåker, ledamot	100 %
Johan Löfstrand, ledamot	50 %

*Redovisning för suppleanters närvaro sker ej här.*

### Styrelse efter nyval vid årsstämma (9 möten)

Gösta Gustavsson (of)	100 %
Rebecka Hovenberg (vice of)	100 %
Petter Nordström, ledamot	78 %
Lars Eklund, ledamot	100 %
Per Philipson, ledamot	89 %
Lena Micko, ledamot	56 %
Johan Löfstrand, ledamot	78 %
Eva Joelsson, ledamot	100 %
Lars Hagman, ledamot	100 %
Torsten Svärdröm, ledamot	100 %
Tommy Ählström, ledamot	100 %

Utöver styrelsens ledamöter och suppleanter deltar även fackliga personalrepresentanter och delar av företagsledningen vid samtliga styrelsemöten.

## Intern kontroll

Styrelsen ansvarar enligt Aktiebolagslagen för bolagets interna kontroll vilket bland annat syftar till att säkerställa att den finansiella rapporteringen är tillförlitlig, att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och effektivt samt att lagar, förordningar och interna regelverk efterlevs. Med interna regelverk avses av styrelsen fastställda policyer, ägardirektiv och bolagsordning. Utöver dessa avses även av ledningen utfärdade policyer och riktlinjer.

Styrelsen utser två personer i styrelsen som utgör ”Styrelsens internkontrollgrupp”. Styrelsen fastställer normalt årligen en internkontrollplan som internkontrollgruppen tillsammans med bolagets vd ska arbeta med. Internkontrollgruppen har utgjorts av ledamoten Astrid Brissman fram till årsstämman då ledamöterna Eva Joelsson och Lars Eklund valdes. Verkställande direktören Charlotta Sund har utsett ekonomi- och finansdirektören Peter Forsman att utgöra primär kontaktyta och samordningsansvarig för internkontrollgruppen. Rollen innehas av Niclas Petersen från sitt tillträde. Bolaget tillämpar i detta arbete den så kallade COSO-modellen. Internkontrollgruppen har samverkat med bolagets externa revisor, PWC, vid ett möte under året. Under året har styrelsen hållit ett separat seminarium med inriktning mot omvärld och risker i syfte att arbeta fram en internkontrollplan, vilken internkontrollgruppen skall utgå efter i sin granskning av verksamheten. Kontrollplanen baseras på identifierade risker graderade efter sannolikhet och konsekvens.

Internkontrollgruppen redovisar minst en gång per år sitt arbete i en slutrapport till styrelsen.

Av kommunfullmäktige utsedda lekmannarevisorer har i samverkan med kommunrevisorn genomfört granskning av styrelsens och ledningens efterlevnad av bolagsordning, gemensamt ägardirektiv och särskilt ägardirektiv samt därmed sammanhängande policyer och riktlinjer.

### Organisering av intern kontroll

Intern kontroll utförs både av koncernens Finansstab och inom respektive affärsområde/stab. Koncernens Finansstab genomför intern kontroll med fokus på de finansiella flödena på koncernens olika bolag och affärsområden. Löpande genomförs internkontroll i verksamheterna vilket respektive affärsområdeschef/stabschef är ansvarig för. Huvudfokus är på koncernens intäktsflöden.

Den interna kontrollen granskas förutom av certifieringsorganet också av koncernens externrevisorer, PWC, samt av styrelsens internkontrollgrupp.

Den interna kontrollen bedöms ändamålsenlig och tillfredsställande.

Som ett komplement till den interna kontrollen genomförs årligen internrevision av koncernens verksamhetledningssystem. Syftet med internrevisionen är att hitta förbättringar och avvikelser så att verksamheterna kan bli ännu bättre på att uppnå sina delar av koncernens gemensamma mål. Verksamhetsledningssystemet revideras av koncernens externrevisorer, Svensk Certifiering.

Övriga revisioner som genomförs är revision av Egenkontrollprogram elinstallationer, revision av kontrollsystem angående växthusgasutsläpp, SPCR 120 hos Biogas Produktion som följd av KRAV, Hållbarhetskriterier hos Biogas Produktion samt Affärsområde Bränslebaserad energi samt tryckprovning hos Vatten och Avlopp Entreprenad.

Arbete pågår med att hitta synergier mellan koncernens interna kontroll och den internrevision som utförs inom ramen för verksamhetsledningssystemet.

### Riskhantering

Bolagets riskområden beskrivs utförligt i bolagets årsredovisning i enlighet med Årsredovisningslagen. Särskilda riskvärderingar görs fortlöpande. Riskanalyser görs för identifierade områden utifrån ett konsekvenstänk baserat på produkten av sannolikhet och konsekvens. Detta utgör också grunden till den av styrelsen framtagna internkontrollplanen som baseras på styrelsens riskmatris. Tekniska verken har ett försäkringsprogram som är väl avvägt mot eventuella skador som bolaget kan drabbas av.

### Säkerhet

Bolagets säkerhetsarbete bedrivs systematiskt och riskbaserat. Säkerhetshöjande åtgärder identifieras i riskanalyser och implementeras enligt upprättade säkerhetsplaner. Det riskbaserade arbetet följer säkerhetsskyddslagen och föreskrifter från tillsynsmyndigheter.

Beredskap att hantera oförutsedda allvarliga händelser upprätthålls genom kontinuerlig utbildning och övning.

## Kommunikation med revisorer

Samverkan med bolagets revisorer, PWC, har under året fungerat mycket bra. Revisionen är omfattande och sker i samverkan med främst bolagets finansavdelning för koncernens samtliga helägda bolag. Särskilt granskningsteam finns för

dotterbolaget Bixia pga dess ekonomiavdelnings lokalisering i Växjö. Revisionen har innefattat sedvanlig förvaltningsrevision under hösten och granskning av räkenskaper och årsredovisning i början av året. Viss konsultation har också utförts av PWC.

Samverkan med av kommunen utsedda lekmannarevisorer har varit god. Under 2019 har verksamheten bland annat granskats utifrån ABL och god revisionssed. Utgångspunkten i granskningen har varit att bedöma om bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt om den interna kontrollen är tillräcklig. Sedvanlig granskning har även skett av Tekniska verkens rapport för särredovisningen av VA-monopolet.

## Ärenden som överlämnats till kommunen

Följande ärenden har lyfts till Linköpings kommunfullmäktige för beslut (B), möjlighet till yttrande (Y) eller som information (I):

- Fullgörande av uppdrag (B)
- Årsbokslut 2018 (I)
- Tertialrapport januari-april 2019 (I)
- Finansiell treårsplan 2020-2024 (B)
- Tertialrapport januari-augusti 2019 (I)
- Ökad ägarandel i och finansiering av EVereg AB, Tekniska verken i Linköping AB (B)
- Prissättning fjärrvärme (I)

Tekniska verken i Linköping AB (publ)

Linköping 2020-02-26

### Denna rapport är

Upprättad av: Niclas Petersen, ekonomi- och finansdirektör

Godkänd av: Charlotta Sund, vd och koncernchef

Fastställd av: Styrelsen 2020-02-14

- Prissättning elnät (I)
- Prissättning vatten och avlopp (B)
- Prissättning hushållsavfallstjänster och slam (B)
- Förvärv av aktier i Bixia AB (B)
- Tekniska verken - solpark Gärstad - Förvärv av aktier i Eneo Xi AB (B)
- Diverse valärenden (B)

Utöver ovan angivna ärenden har ett flertal frågor lyfts för information och diskussion i samband med bolagets ägardialoger

## Upphandlingar

Under 2019 har Tekniska verken koncernen 183 pågående/avslutade upphandlingar inom områdena:

- Varukontrakt (17)
- Tjänstekontrakt (63)
- Entreprenadkontrakt (37)
- Förnyad konkurrensutsättning (befintliga ramavtal) (63)

Tekniska verken koncernen har genomfört upphandlingar i samarbete Linköpings kommun i samband med infrastrukturentreprenader (vatten, fjärrvärme/kyla, bredband, nät) i syfte att optimera genomförande.