

Bolagsstyrningsrapport 2020

Tekniska verken i Linköping AB (publ)

Bolagsstyrningsrapport 2020

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 under rådande pandemi valt att inte genomföra utvärdering av styrelsearbetet vid särskild överläggning.

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

Presidiets utvärdering av styrelsearbetet och verkställande direktören har bedömts tillfredsställande för 2020. Revisorernas granskning av förvaltningen har visat tillfredsställande resultat.

Bisysslor

Ingen ledamot i styrelsen eller verkställande direktören i Tekniska verken i Linköping AB har under 2020 anmält uppdrag med intressekonflikt med bolagets verksamhet. Verkställande direktören har av styrelsens erhållit godkännande för bisyssla som styrelseledamot i externt bolag.

Styrelsearbete

Bolagsstyrelsens arbete har följt upprättad årsplan. Utöver ordinarie styrelsemöten har 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, produktion samt rådande covid-19 situation.

Uppföljning mot ägardirektiv sker löpande och sammanfattas årligen i särskild rapport till Linköpings kommun.

Närvaro och sekreterare

Under 2020 höll styrelsen 13 protokollförda styrelsesammanträden varav ett konstituerande. I syfte att minska risk för spridning av covid-19 har flertal möten hållits digitalt. Niclas Petersen varit styrelsens sekreterare vid samtliga möten under året.

Ledamöternas närvaro presenteras i procent i förhållande totalt antal möten som hållits under kalenderåret.

Gösta Gustavsson (of)	100 %
Rebecka Hovenberg (vice of)	100 %
Petter Nordström, ledamot	100 %
Lars Eklund, ledamot	100 %
Per Philipson, ledamot	92 %
Kerstin Johnsson, ledamot	100 %
Johan Löfstrand, ledamot	92 %
Eva Joelsson, ledamot	100 %
Lars Hagman, ledamot	100 %
Torsten Svärdström, ledamot	92 %
Tommy Ählström, ledamot	100 %

Utöver styrelsens ledamöter 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. Vid styrelsemöte i december 2019 beslutade styrelsen om en internkontrollplan som internkontrollgruppen

tillsammans med bolagets vd skall utgå efter i sin granskning av verksamheten för perioden 2020 till och med 2021. Kontrollplanen baseras på identifierade risker graderade efter sannolikhet och konsekvens.

Internkontrollgruppen har utgjorts av ledamöterna Eva Joelsson och Lars Eklund. Verkställande direktören Charlotta Sund har utsett ekonomi- och finansdirektören Niclas Petersen att utgöra primär kontaktyta och samordningsansvarig för internkontrollgruppen. Bolaget tillämpar i detta arbete den så kallade COSO-modellen.

Internkontrollgruppen har under 2020 redogjort för sin granskning och sina slutsatser vid två styrelsemöten.

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 verksamhetsledningssystem för kvalitet, miljö och arbetsmiljö. Syftet med internrevisionen är att granska om verksamheten bedrivs enligt lagar, förordningar, egna riktlinjer och strategier, vilket ökar möjligheten att uppfylla koncernens mål och därmed även ägardirektivet. Vid årets internrevision genomfördes förändringar i både organisation och arbetssätt. Från att tidigare ha engagerat en större grupp av internrevisorer från alla delar av verksamheten bildades nu en mindre grupp, där varje internrevisor får lägga en betydligt större andel av sin tid på internrevision. Detta väntas leda till ökad kompetens, högre kvalitet på resultatet och mer reell nytta i verksamheten. Förändringen lägger också en god grund för att skapa synergier mellan

internrevisionen och den interna kontrollen, en utveckling som vi arbetar vidare med.

Verksamhetsledningssystemet utsätts årligen för en extern revision av certifieringsorganet Svensk Certifiering.

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 dotterbolagen Bixia och Mjölby Svartådalen Energi pga. dess ekonomiavdelningars lokalisering i Växjö och Mjölby. Revisionen har innefattat sedvanlig förvaltningsrevision under hösten och granskning av räkenskaperna och årsredovisning i början av året. Viss konsultation har också utförts av PWC.

Samverkan med av kommunen utsedda lekmannarevisorer har varit god. Under 2020 har verksamheten bland annat granskats utifrån ABL och god revisionsbedömning. 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 avfalls monoopolet.

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 2019 (I)
- Tertialrapport januari-april 2020 (I)
- Finansiell treårsplan 2020-2024 (B)
- Tertialrapport januari-augusti 2020 (I)
- Preliminär investeringsram samt preliminär Lån- och borgensram inför budget 2021(I)
- Utsikt Bredband ABs delägande i bolaget VÖKBY Bredband AB (B)
- Utsikt Bredband ABs delägande i bolaget Nodena AB (B)
- Ledamöter och suppleanter i Tekniska verkens styrelser efter förändringar (I)
- Prissättning fjärrvärme (I)
- Prissättning vatten och avlopp (I)
- Prissättning hushållsavfallstjänster och slam (B)
- Skrivelse angående verkställighet vindkraft (B)
- Diverse valärenden (B)

Tekniska verken i Linköping AB (publ)

Linköping 2021-02-18

Denna rapport är

Upprättad av: Niclas Petersen, ekonomi- och finansdirektör

Godkänd av: Charlotta Sund, vd och koncernchef

Fastställd av: Styrelsen 2021-02-18

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

Upphandlingar

Under 2020 har Tekniska verken koncernen 158 pågående/avslutade upphandlingar inom områdena:

- Varukontrakt (24)
- Tjänstekontrakt (52)
- Entreprenadkontrakt (35)
- Förnyad konkurrensutsättning (befintliga ramavtal) (43)
- Begäran om information (4)

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