

Bolagsstyrningsrapport 2024

Tekniska verken i Linköping AB (publ)

Bolagsstyrningsrapport 2024

Tekniska verken i Linköping AB (publ) lämnar härmed en rapport om 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. Vid årsstämman 2023 tillträdde 7 nyvalda ledamöter varav Maria Almesåker som ny ordförande och Jenny Ivner som ny vice ordförande. Jenny Ivner avgick 1 september 2024 och ersattes av Predrag Pucar samma dag.

Klas Gustafsson avgick som tf vd från och med 12 februari 2024 och ersattes av Michael Fahlström som tf vd fram till 1 maj 2024 då Conny Udd tillträdde som ny vd.

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.

Presidiets utvärdering av styrelsearbetet och verkställande direktören har bedömts tillfredsställande för 2024. Revisorernas granskning av förvaltningen har visat tillfredsställande resultat.

Bisysslor

Ingen ledamot i styrelsen eller verkställande direktören i Tekniska verken i Linköping AB har under 2024 anmält uppdrag med intressekonflikt.

Styrelsearbete

Bolagsstyrelsens arbete har följt upprättad årsplan. Frågor som har behandlats under året är bland annat finansiell ställning och utveckling, årsbokslut, delårsrapporter, budget, omvärldsanalys, strategisk plan, affärsplan med finansiell flerårsprognos, treårsplan till Linköpings kommun, investeringsbeslut samt produktionsläget.

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

Närvaro och sekreterare

Under 2024 höll styrelsen 13 protokollförda styrelsesammanträden, en årsstämma per capsulam samt en extra stämma. Niclas Petersen har varit styrelsens sekreterare vid tio möten under året, Marlene Kempe har varit sekreterare vid tre möten. Styrelsens ordföranden Maria Almesåker har utgjort protokollförare vid årsstämman samt extra stämman som hålls per capsulam.

Ledamöternas närvaro presenteras i procent i förhållande totalt antal möten med närvaro som hållits för perioden.

Styrelse

Maria Almesåker (of)	100 %
Jenny Ivner (vice of)	100 %
Fia Storkull	86 %
Predrag Pucar (from 1 sept 2024, vice of)	75 %
William Jonsson	50 %
Christer Öjdemark	93 %
Magnus Landberg	86 %
Johan Löfstrand	86 %
Eva Joelsson	100 %
Åsa-Britt Karlsson	79 %
Torsten Svärdström	93 %
Tommy Ählström	93 %

Utöver styrelsens ledamöter deltar även fackliga personalrepresentanter samt delar av - koncernledningen 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 februari 2024 beslutade styrelsen om en internkontrollplan som internkontrollgruppen tillsammans med bolagets vd utgått efter i sin granskning av verksamheten för 2024. Kontrollplanen baseras på identifierade risker graderade efter sannolikhet och konsekvens och är framtagen av styrelsen vid separat möte.

Internkontrollgruppen har utgjorts av ledamöterna Fia Storkull och Åsa-Britt Karlsson

Verkställande direktören har utsett ekonomi- och finansdirektören Niclas Petersen att utgöra primär kontaktyta och samordningsansvarig för internkontrollgruppen, vilken till sin hjälp har Eva Braun som innehar roll för samordning av intern kontroll, risk, försäkringar och legala frågor inom koncernen. Bolaget arbetar med internkontroll inspireras av COSO-modellen.

Internkontrollgruppen har under 2024 genomfört samtliga kontrollpunkter enligt beslutad kontrollplan och redogjort för sin granskning och sina slutsatser vid två styrelsemöten (juni 2024 samt januari 2025).

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.

Årligen genomförs internrevision av koncernens ledningssystem för kvalitet, miljö och arbetsmiljö som ett komplement till den interna kontrollen. Syftet med internrevisionen är att säkerställa att verksamheten följer lagar, förordningar samt interna riktlinjer och strategier, vilket stärker möjligheterna att nå koncernens mål och uppfylla ägardirektivet. Dessutom granskas

ledningssystemet årligen av certifieringsorganet Svensk Certifiering genom en extern revision.

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

Tekniska verken-koncernen bedriver ett systematiskt och riskbaserat säkerhetsarbete. Världen har förändrats, så också kraven på att skydda samhällskritisk infrastruktur. För att säkerställa att vi kan leverera även under ansträngda förhållanden behöver vi kontinuerligt göra kloka bedömningar av omvärldsläget och anpassa våra säkerhetsåtgärder utifrån risker och sårbarheter.

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. 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 kommunens utsedda lekmannarevisorer har varit god. Utifrån bolagets ändamål och uppdrag har Lekmannarevisorerna 2024 övergripande följt bolagets uppföljning, styrning och interna kontroll av verksamheten. I granskningen har lekmannarevisorerna fört dialog med styrelsens presidium, vd, verksamhetsföreträdare och koncernens samordnare för intern kontroll. Lekmannarevisorerna har tagit del av styrelsens beslutsprotokoll och underlag till beslut samt andra för granskningen relevanta handlingar. Granskningen av verksamheten utgår bland annat från ABL och god revisionssed. Målet med granskningen har varit att i en bedöma om bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt om den interna kontrollen är tillräcklig. Under året har även fördjupad granskning av investeringsprocessen skett.

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 2023 (I)
- Tertialrapport januari-april 2024 (I)
- Finansiell treårsplan 2026-2029 (B)
- Tertialrapport januari-augusti 2024 (I)
- Ledamöter och suppleanter i Tekniska verkens styrelser efter förändringar (I)
- Prissättning fjärrvärme (I)
- Prissättning vatten och avlopp (I)
- Prissättning hushållsavfallstjänster och slam (B)
- Utökning av VA område (B)
- Prisändring elnät 2023 (I)
- Diverse valärenden (B)

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

Upphandlingar

Under 2024 har Tekniska verken koncernen 169 pågående/avslutade upphandlingar inom områdena:

- Tjänstekontrakt (48)
- Entreprenadkontrakt (40)
- Förnyad konkurrensutsättning (befintliga ramavtal) (27)
- Varukontrakt (24)
- Dynamiska inköpssystem (18)
- RFI-Begäran om information (12)

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

Tekniska verken i Linköping AB (publ)

Linköping 2025-02-24

Denna rapport är

Upprättad av: Niclas Petersen, ekonomi- och finansdirektör

Godkänd av: Conny Udd, vd och koncernchef

Fastställd av: Styrelsen 2025-02-24