

Bolagsstyrningsrapport 2022

Tekniska verken i Linköping AB (publ)

Bolagsstyrningsrapport 2022

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.

Presidiets utvärdering av styrelsearbetet och verkställande direktören har bedömts tillfredsställande för 2022. Revisorernas granskning av förvaltningen har visat tillfredsställande resultat.

Bisysslor

Ingen ledamot i styrelsen eller verkställande direktören i Tekniska verken i Linköping AB har under 2022 anmält uppdrag med intressekonflikt med bolagets verksamhet. Verkställande direktören har av styrelsens erhållit godkännande för bisyssla som styrelseledamot i två externa 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 samt produktionsläget. Under året har 6 extrainsatta möten hållits med fördjupad lägesrapportering om elmarknaden hållits.

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

Närvaro och sekreterare

Under 2022 höll styrelsen 16 protokollförda styrelsesammanträden varav ett konstituerande. De fördjupande extrainsatta mötena rörande elmarknaden har hållits digitalt. Niclas Petersen har varit styrelsens sekreterare vid samtliga ordinarie möten under året medan Marlene Kempe har protokollfört de extrainsatta mötena.

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

Gösta Gustavsson (of)	100 %
Rebecka Hovenberg (vice of)	100 %
Helena Persdotter, ledamot	94%
Lars Eklund, ledamot	88 %
Per Philipson, ledamot	94 %
Kerstin Johnsson, ledamot	100 %
Johan Löfstrand, ledamot	69 %
Eva Joelsson, ledamot	100 %
Lars Hagman, ledamot	94 %
Torsten Svärdström, ledamot	94 %
Tommy Ählström, ledamot	88 %

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 mars 2022 beslutade styrelsen om en internkontrollplan som internkontrollgruppen

tillsammans med bolagets vd skall utgå efter i sin granskning av verksamheten för perioden 2022 till och med 2023. Kontrollplanen baseras på identifierade risker graderade efter sannolikhet och konsekvens och är framtagen av styrelsen vid separat möte.

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 2022 genomfört samtliga kontrollpunkter enligt beslutad kontrollplan och 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. Under året har ny roll införts vilken samordnar koncernens arbete med intern kontroll, försäkringar och legala frågor vilket antas ytterligare öka processeffektivitet, transparens och kontroll.

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.

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

Tekniska verken koncernen bedriver ett systematiskt och riskbaserat säkerhetsarbete som syftar mot en balanserad säkerhetsnivå. Den balanserade säkerhetsnivån innebär att oacceptabla risker inte får lämnas ohanterade.

Tekniska verken koncernen följer myndigheters regulativa krav och föreskrifter. Koncernen skall vid varje tillfälle ha en beredskap att hantera särskilda händelser och höjd beredskap.

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 2022 övergripande följt bolagets uppföljning, styrning och interna kontroll av verksamheten. I granskningen har lekmannarevisorerna fört dialog med styrelsens presidium, VD och med verksamhetsföreträdare. 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.

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 2021 (I)
- Tertialrapport januari-april 2022 (I)
- Finansiell treårsplan 2023-2026 (B)
- Tertialrapport januari-augusti 2022 (I)
- Preliminär investeringsram samt preliminär Lån- och borgensram inför budget 2023(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 2021 (I)
- Diverse valärenden (B)

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

Upphandlingar

Under 2022 har Tekniska verken koncernen 181 pågående/avslutade upphandlingar inom områdena:

- Varukontrakt (22)
- Tjänstekontrakt (98)
- Entreprenadkontrakt (31)
- Förnyad konkurrensutsättning (befintliga ramavtal) (23)
- Dynamiska inköpssystem/Kvalificeringssystem (3)
- RFI-Begäran om information (1)
- Autorisationsavtal (3)

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).

Tekniska verken i Linköping AB (publ)

Linköping 2023-02-27

Denna rapport är

Upprättad av: Niclas Petersen, ekonomi- och finansdirektör

Godkänd av: Charlotta Sund, vd och koncernchef

Fastställd av: Styrelsen 2023-02-27