

Redegørelse for God selskabsledelse i Sønderborg Forsyning 2021

God selskabsledelse handler om de styringsmæssige rammer omkring en virksomhed – om ejerens, bestyrelsens og ledelsens rolle og ansvar og ikke mindst samspillet mellem disse styringsniveauer. Dette gælder også i forhold til evaluering af bestyrelsens antal og sammensætning, samlede kompetencer og det løbende bestyrelsesarbejde. Sønderborg Forsyning forholder sig til de anbefalinger for god selskabsledelse, som er udviklet i et samarbejde mellem DANVA, Dansk Affaldsforening, Dansk Fjernvarme og Danske Vandværker. Anbefalingerne herfra fremgår af nedenstående skema.

Anbefalingerne for god selskabsledelse er såkaldt Soft Law. Redegørelsen tager derfor udgangspunkt i ”følg eller forklar” princippet. Første kolonne beskriver anbefalingen. De øvrige kolonner giver mulighed for enten at følge, delvist følge eller ikke følge. Sidste kolonne giver mulighed for at lave en uddybende forklaring. Anbefalinger med rød tekst er opdateret fra sidste år.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
2. Introduktion				
<i>2.3 Redegørelse for god selskabsledelse</i>				
2.3.1. Det anbefales , at alle forsyningsselskaber hvert år redegør for god selskabsledelse og offentliggør redegørelsen, eksempelvis i forbindelse med årsrapporten eller på deres hjemmeside.	Følger			Redegørelsen bliver offentliggjort i forbindelse med årsrapporten på selskabets hjemmeside.
3. Rammerne for ejerskabsudøvelse				
<i>3.1 Organisering af ejerkommunens roller</i>				
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 forsyningsselskabet.	Følger			Forvaltningen Teknik og Miljø er den myndighedsudøvende. Forhold vedr. ejerskabet varetages af Kommunaldirektørens stabe.
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.	Følger			Service niveauer fastsættes i sektorplanerne og den dialog der er i forbindelse med udarbejdelse og implementering af disse.
<i>3.2 Flere ejere</i>				
3.2.1. Det anbefales , at alle medlemmer af bestyrelsen deltager på lige fod, uanset størrelsen af ejerandelen for den udpegende ejer.	Følger			Sønderborg Forsyning er 100 pct. ejet af Sønderborg Kommune.
3.2.2. Det anbefales , at der ved flere ejere fokuseres på, at den mellemkommunale dialog adskilles fra bestyrelsesarbejdet.	Følger			Sønderborg Forsyning er 100 pct. ejet af Sønderborg Kommune.
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.	Følger			Sønderborg Kommune har udarbejdet en ejerstrategi for Sønderborg Forsyning, som kan findes på Kommunens hjemmeside.
4.1.2. Det anbefales , at ejerskabsdokumentet ligger til grund for ejerens opfølgning over for selskabet, samt at dokumentet derfor løbende udvikles og opdateres.	Følger			
4.1.3. Det anbefales , at ejerskabsdokumentet offentliggøres.	Følger			Sønderborg Kommune har udarbejdet en ejerstrategi for Sønderborg Forsyning, som kan findes på Kommunens hjemmeside.

5. Samspelet mellem selskab og ejerkommune				
5.1 Ejerrelateret samspil og kommunikation mellem ejerkommune og selskab				
5.1.1. Det anbefales, at der udfærdiges et sæt retningslinjer for kommunikation og samspil mellem ejerkommunen og forsyningselskabet med afsæt i ansvarsfordelingen mellem ejer, bestyrelse og daglig ledelse.	Følger			Er formuleret i ejerstrategien.
5.1.2. Det anbefales, at selskabets bestyrelse på baggrund af en forventningsafstemning med ejerkommunen udarbejder konkrete mål for selskabets udvikling.	Følger			Sønderborg Forsynings strategi indeholder mål for selskabets udvikling. Strategien offentliggøres på selskabets hjemmeside.
5.2 Samspil og kommunikation mellem kommunen som myndighed og selskabet				
5.2.1. Det anbefales, at der udfærdiges et sæt retningslinjer for kommunikation og samspil mellem kommunen og forsyningselskabet, der dækker det drifts- og myndighedsrelaterede område.		Følges delvist		Der er en samarbejdsaftale vedr. affald og der vil blive udarbejdet samarbejdsaftaler vedr. de øvrige forretningsområder.
5.3 Samspil og kommunikation mellem ejerkommune og selskab ved kunde-/leverandør forhold				
5.3.1. Det anbefales, at der udfærdiges et sæt retningslinjer for kommunikation og samspil mellem ejerkommunen og forsyningselskabet ved kunde-/leverandørforhold, herunder gennemsigtighed af eventuelle ekstraomkostninger for selskabet forbundet med efterlevelse af bredere samfundsmæssige målsætninger.		Følges delvist		Der er en samarbejdsaftale vedr. affald og der vil blive udarbejdet samarbejdsaftaler vedr. de øvrige forretningsområder.
6. Bestyrelsens sammensætning og kompetencer				
6.1 Bestyrelsens kompetencer og sammensætning				
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.	Følger			Er under udvikling som opfølgning på den vedtagne strategi.
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.	Følger			
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.	Følger			
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.			Følger ikke	Denne anbefaling afventer vurderingen af de øvrige anbefalinger i afsnit 6.
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.	Følger			Bestyrelsen vil arbejde for at der en balanceret fordeling af mænd og kvinder i bestyrelsen.
6.2 Bestyrelsens sammensætning og uafhængighed				
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.	Følger			Bestyrelsesmedlemmerne har adgang til at deltage i bestyrelseskurser ligesom selskabets orienterer nye medlemmer om de lovgivningsmæssige rammer og anbefalinger, som er gældende for bestyrelsesarbejde i aktieselskaber.

6.2.2. Det anbefales , at der gøres tydeligt rede for de eventuelle "afhængigheder", som det enkelte bestyrelses-medlem har, og at oplysningerne gøres offentligt tilgængelige f.eks. på selskabets hjemmeside.	Følger			Der bliver i forbindelse med offentliggørelsen af årsrapporten 2020 redegjort for medlemmernes eventuelle "afhængigheder".
6.3 Bestyrelsens organisering				
6.3.1. Det anbefales , bestyrelsesformanden vælges direkte på generalforsamlingen, samt at bestyrelsen konstituerer sig med næstformand og eventuelle øvrige poster.	Følger			
6.3.2. Det anbefales , at bestyrelsen drøfter, om selskabets forhold er af så kompleks karakter, at der med fordel kan nedsættes bestyrelsesudvalg.	Følger			Det er vurderet, at der ikke er behov for et bestyrelsesudvalg.
6.4 Bestyrelsens størrelse, valgperiode, evaluering og vederlag				
6.4.1. Det anbefales , at bestyrelsen i forsyningsselskaberne består af en operativ størrelse, ofte med 6-11 medlemmer.	Følger			Sønderborg Forsyning består af 10 bestyrelsesmedlemmer.
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.			Følger ikke	
6.4.3. Det anbefales , at bestyrelsen mindst én gang hvert andet år gennemfører en ekstern evaluering.	Følger			Der blev lavet en bestyrelsesevaluering i 2020. I 2021 vil der blive gennemført en ekstern evaluering.
6.4.4. Det anbefales at skabe klarhed over honoreringen til bestyrelsen, eksempelvis via en vederlagspolitik.		Følger delvist		Medlemmernes honorar offentliggøres. Men der er ikke udarbejdet i en vederlagspolitik.
7. Samspillet mellem bestyrelse og daglig ledelse				
7.1 Samspil mellem bestyrelse og daglig ledelse				
7.1.1. Det anbefales , at bestyrelsen mindst en gang årligt evaluerer direktionens arbejde og resultater efter forud fastlagte kriterier.		Følger delvist		Der er et årligt møde mellem formanden og direktionen, hvor selskabets resultater vurderes.
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.	Følger			Bestyrelsen præsenteres løbende for status på selskabets aktiviteter, herunder relevante risici.
7.1.3. Det anbefales , at bestyrelsen fastsætter en honorering af direktionen, der er konkurrencedygtig uden at være lønførende.	Følger			Direktionens løn vurderes op mod relevante benchmarks.
8. Øvrige forhold				
8.1 Åbenhed og gennemsigtighed				
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.	Følger			Bestyrelsen tager løbende stilling til de strategiske risici og de fremgår af selskabets årsrapport.
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).	Følger			Disse informationer fremgår af selskabets hjemmeside.
8.2 Samarbejde med revisor				
8.2.1. Det anbefales , at bestyrelsen tilsikrer, at revisionsopgaven udbydes med passende mellemrum.	Følger			
8.2.2. Det anbefales , at bestyrelsen afvikler et årligt møde med revisoren.	Følger			Formanden har et årligt møde med revisionen.
8.3 Redegørelse om samfundsansvar				
8.3.1. Det anbefales , at selskabets ledelse udarbejder relevante politikker for selskabets samfundsansvar i overensstemmelse med ejerstrategien.	Følger			Selskabets politik for samfundsansvar er opdateret i 2020 og fremgår af selskabets hjemmeside.

8.3.2. Det anbefales , at selskabet redegør for sit arbejde med samfundsansvar mindst én gang årligt, herunder i forbindelse med årsregnskabsaflæggelsen.	Følger			Bestyrelsen drøfter årligt virksomhedens samfundsansvar og har i 2021 samfundsansvar på dagsordenen på årets bestyrelses seminar.
8.4 Whistleblower-ordning				
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.	Følger			Bestyrelsen vedtog i 2020 etablering af en whistleblower-ordning. Den er fra januar 2021 tilgængelig via selskabets hjemmeside.