

Redegørelse for god selskabsledelse i SK Forsyning A/S for regnskabsåret 2022

1.1 Redegørelse for god selskabsledelse

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
1.1.1 Det anbefales , at alle forsyningsselskaber hvert år redegør for god selskabsledelse og offentliggør redegørelsen, eksempelvis i forbindelse med årsrapporten eller på deres hjemmeside.	X			Redegørelsen medtages i selskabets årsrapport. Årsrapporten og nærværende redegørelse gøres tilgængelig på selskabets hjemmeside efter generalforsamlingens godkendelse af årsrapporten.

2. Samspil med ejer(e) og øvrige interessenter

2.1 Bestyrelsens understøttelse af aktivt ejerskab

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
2.1.1 Det anbefales , at bestyrelsen - hvis kommunen ikke selv har taget initiativ - aktivt foranstalter en dialog med kommunen om formulering eller opdatering af en ejerstrategi. Denne bør indeholde et sæt retningslinjer for kommunikation og samspil mellem ejerkommunen og forsyningsselskabet og tage afsæt i dels ansvarsfordelingen mellem ejer, bestyrelse og daglig ledelse, dels en tydelig adskillelse af kommunens forskellige roller i relation til selskabet.	X			Selskabet har ingen direkte indflydelse herpå. Normalt behandles forhold der vedrører ejerskabet i kommunens Økonomiudvalg mens øvrige sager behandles i de enkelte forvaltningsgrene. Ingen af bestyrelsesmedlemmerne sidder i myndighedsudvalgene i kommunen. Serviceniveauer og målsætninger følger af sektorplanerne. Der foretages ikke konkretisering i ejerstrategien. Denne opsummerer - efter sin hensigt og sit indhold - ejerskabets ønske til de overordnede strategiske rammer og generelle strategiske indsatsområder.
2.1.2 Det anbefales , at ejerstrategien offentliggøres på selskabets hjemmeside.	X			
2.1.3 Det anbefales , at bestyrelsen søger afstemt med kommunen, at dialogen med kommunen i ejerskabsanliggende sker med en enhed, der er adskilt fra myndighedsudøvende forvaltningsgrene eller fra forvaltningsgrene, der står i et kunde-/leverandørforhold til forsyningsselskabet.	X			Forhold som vedrører ejerskabet drøftes med Kommunaldirektør og Borgmester. Sager vedr. ejerskab behandles i Økonomiudvalget.

2.2 Ejere og bestyrelsesmedlemmer

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
2.2.1 Det anbefales , at bestyrelsesformanden ved flere ejere søger kommunernes eventuelle forskellige interesser afstemt og den mellemkommunale dialog adskilt fra bestyrelsesarbejdet.	N/A			Der er kun én ejer i 2022 – Slagelse Kommune og alle bestyrelsesmedlemmer deltager "på lige fod".
2.2.2 Det anbefales , at der i forbindelse med en koncern-/holdingstruktur overvejes dannet en tilnærmet enhedsbestyrelse, som sikrer alle bestyrelsesmedlemmer lige adgang til informationer.	X			Der er etableret enhedsbestyrelse i SK Forsyning koncernens selskaber.

3. Åbenhed og gennemsigtighed

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
3.1 Det anbefales , at selskabet har en kommunikationsstrategi til at sikre en åben og løbende information til og dialog med selskabets interessenter og offentligheden om væsentlige begivenheder.			X	Kommunikationsstrategi er under udarbejdelse.
3.2 Det anbefales , at bestyrelsen tager stilling til og i ledelsesberetningen redegør for de væsentligste strategiske og forretningsmæssige risici samt for selskabets risikostyring.	X			Er en fast rutine i forbindelse med behandling og godkendelse af Årsrapporten.
3.3 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).		X		Indkaldelse til generalforsamling og generalforsamlingsmateriale offentliggøres ikke på hjemmesiden. Ligeledes delårsrapporter, der ikke udarbejdes i form til offentliggørelse. De øvrige emner er alle tilgængelige på hjemmesiden.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
3.4 Det anbefales , at bestyrelsen én gang årligt tilrettelægger et informations- eller dialog-møde målrettet hele kommunalbestyrelsen og/eller interesserede kunder, eventuelt i forlængelse af generalforsamlingen eller i et særskilt ejer- eller kundeforum.	X			Bestyrelsen mødes minimum en gang årligt med ejerskabet ifa. Økonomiudvalget. Her orienteres udvalget om væsentlige forhold og aktuelle udviklingstemaer drøftes.
3.5 Det anbefales , at bestyrelsen inden for aktieselskabslovens krav om tavshedspligt fastlægger retningslinjer for, hvordan, samt af hvem og med hvem, der kan ske en drøftelse af selskabets forhold.	X			Fremgår af bestyrelsens forretningsorden.

4. Bestyrelsens opgaver og ansvar

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
4.1 Det anbefales , at bestyrelsen forholder sig til selskabets overordnede formål og samfundsansvar som led i at understøtte selskabets vedtægtsmæssige formål og langsigtede værdiskabelse. Selskabet bør forklare herom i ledelsesberetningen og/eller på selskabets hjemmeside.	X			Finder sted som en integreret del af Årsrapportens ledelsesberetning.
4.2 Det anbefales , at bestyrelsen løbende drøfter de væsentligste risici og udviklingen inden for de væsentlige risikoområder, herunder finansieringsrisici, Cyberrisici og beredskab generelt, samt sikrer strategi og handlingsplaner for håndtering af disse.	X			Ledergruppen har sidst opdateret risikovurderingen i 2020 for hele koncernen. Risikovurderingen har efterfølgende været behandlet af bestyrelsen. Risikovurderingen er en integreret del af koncernens forsikringspolitik og der sker fornyet risikovurdering i 2023.
4.3 Det anbefales , at bestyrelsen med passende intervaller sætter etik på dagsordenen og beder ledelsen redegøre for, hvordan den sikrer en kultur og værdier i selskabet, der lever op til samfundets etiske normer.		X		Etiske forhold drøftes jævnligt f.eks. krav til udbudsmateriale (ILO), investeringspolitik m.v. Det foregår ikke systematisk.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
4.4 Det anbefales , at bestyrelsen i forbindelse med strategiarbejdet både rammesætter processen for strategiudviklingsarbejdet og den overordnede strategiske retning for selskabet.	X			
4.5 Det anbefales , at bestyrelsen mindst en gang årligt drøfter og løbende følger op på selskabets overordnede strategiske mål.	X			
4.6 Det anbefales , at bestyrelsen påser, at selskabet iagttager bæredygtigheds mål som en integreret del af selskabsstrategien, f.eks. med reference til FN's verdensmål.	X			
4.7 Det anbefales , at bestyrelsen udarbejder retningslinjer for direktionen, herunder krav til rapporteringen til bestyrelsen	X			Krav er fastlagt i Bestyrelsens Forretningsorden og Direktionsinstruksen.
4.8 Det anbefales , at bestyrelsen i alle selskaber, også i de mindre selskaber med under 50 ansatte, etablerer en whistleblower-ordning.	X			Der er etableret en ordning, hvor man kan rette henvendelse til en ekstern advokat. Ordningen fremgår af personalehåndbogen og koncernens hjemmeside. Ordningen opfylder de lovkrav, som koncernen skal efterleve i nærmeste fremtid. De nærmere rammer og retningslinjer for ordningen er fastlagt af bestyrelsen. Der er ikke indkommet nogen indberetninger i 2022 til ordningen.

5. Bestyrelsens sammensætning og organisering

5.1 Bestyrelsens kompetencer og sammensætning

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
5.1.1 Det anbefales , at bestyrelsesformanden tager initiativ til at få udarbejdet et samlet overblik over kompetencebehovet i bestyrelsen. Kompetencebehovet bør bl.a. afspejle målsætningerne i ejerstrategien og selskabsstrategien.	X			I samarbejdet med ejer kommunen har SK Forsyning fastlagt hvordan bestyrelsen er udpeget i foråret 2022 og behørigt taget hensyn til kompetencebehov affødt af ejerstrategien og selskabets strategi.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
5.1.2 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.	X			
5.1.3 Det anbefales , at bestyrelsen midt i kommunalbestyrelsens valgperiode tager initiativ til en evaluering med repræsentanter for ejerkommunen om rammerne for bestyrelsessammensætningen, herunder om der vedtægtsmæssigt skal gives plads til at kunne rekruttere eksterne medlemmer til bestyrelsen.	X			I samarbejdet med ejer kommunen har SK Forsyning fastlagt hvordan bestyrelsen er udpeget i foråret 2022 og behørigt taget hensyn til kompetencebehov affødt af ejerstrategien og selskabets strategi.
5.1.4 Det anbefales , at bestyrelsen tager bestik af sin samlede kompetencesammensætning efter ejerens, kundernes og medarbejdernes valg af bestyrelsesmedlemmer, sammenholdt med kompetencebehovet, og på den baggrund vurderer, om der er behov for at supplere sig med eksterne medlemmer. I givet fald skal disse yderligere medlemmer efterfølgende godkendes af generalforsamlingen.	X			To medlemmer fra bestyrelsen er udpeget ud fra de kompetencebehov, som affødes af ejerstrategien og selskabets strategi. Udpegningen er foretaget efter valget af forbruger- og medarbejderrepræsentanter er afsluttet.
5.1.5 Det anbefales , at bestyrelsen aktivt påvirker de udpegende myndigheder til at understøtte en passende diversitet i bestyrelsen (kønsmæssigt, aldersmæssigt mv.).		X		Udpegningen af bestyrelsesmedlemmer er et produkt af demokratiske valg, som selskabet kun har meget begrænset indflydelse på.
5.1.6 Det anbefales , at bestyrelsesmedlemmerne gennemfører en bestyrelsesuddannelse med vægt på både de særlige styringsmæssige og regulatoriske forhold i sektoren samt bestyrelsens rolle og samarbejde.	X			Der gennemføres uddannelse af samtlige bestyrelsesmedlemmer med udvalgte eksterne aktører, med fokus på styring, regulatoriske rammer, roller og samarbejdsrelationer – ejer, bestyrelse og selskabets direktion imellem.

Bestyrelsens uafhængighed

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
5.1.7 Det anbefales , at bestyrelsesmedlemmerne informeres om, at de ved deres indtrædelse i bestyrelsen har anerkendt selskabslovens krav om at træffe beslutninger på selskabets præmisser og uafhængigt af ejerne og andre særinteresser.	X			Der foreligger en forretningsorden for bestyrelsens virke, som er offentliggjort på selskabets hjemmeside. Tillige hermed, indgår bestyrelsen rolle og ansvarsdeling som en integreret del af bestyrelsens uddannelse, jf. 5.1.6
5.1.8 Det anbefales , at der årligt gøres tydeligt rede for de eventuelle "afhængigheder", som det enkelte bestyrelsesmedlem har, og at oplysningerne gøres offentligt tilgængelige, som en del af redegørelsen for god selskabsledelse, f.eks. på selskabets hjemmeside.	X			Alle bestyrelsesmedlemmer afgiver oplysninger skriftligt, på afhængigheder og relevante relationer i forhold til deres virke i SK Forsyning. Der sker ikke offentliggørelse på selskabets hjemmeside.

5.2 Bestyrelsens organisering

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
5.2.1 Det anbefales , at bestyrelsen henstiller til ejeren, at bestyrelsesformanden vælges direkte på generalforsamlingen, og at bestyrelsen konstituerer sig med næstformanden og eventuelle øvrige poster.		X		Formelt vælges formand og næstformand på generalforsamlingen efter indstilling uden modkandidater fra ejerskabet. Da ejerskabet er "100 %" følges indstillingerne altid.
5.2.2 Det anbefales , at bestyrelsen drøfter, om bestyrelsens arbejde har et sådant omfang, og/eller om selskabets forhold er af så kompleks karakter, at der med fordel kan nedsættes bestyrelsesudvalg.	X			Selskabet og dets datterselskaber ledes af en "enhedsbestyrelse", hvilket indebærer, at samtlige selskaber i koncernen har samme bestyrelsessammensætning/bemanning. Dette hindrer dog i praksis ikke, at der – formålsbestemt – etableres "bestyrelsesudvalg/arbejdsgrupper" med særlige opgaver. Bestyrelsen har nedsat et regnskabsudvalg, som mødes en gang årligt med revisionen. Bestyrelsen har vurderet, at der ikke er behov for nedsættelse af andre stående udvalg.

5.3 Bestyrelsens størrelse, valgperiode, evaluering og vederlag

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
5.3.1 Det anbefales , at bestyrelsen i forsyningsselskaberne består af en operativ størrelse, ofte med 6-11 medlemmer.	X			Bestyrelsen består fra maj 2022 af 11 medlemmer.
5.3.2 Det anbefales , at bestyrelsen mindst hvert tredje år gennemfører en ekstern evaluering.	X			
5.3.3 Det anbefales at skabe klarhed over honoreringen til bestyrelsen, eksempelvis via en vederlagspolitik.	X			Der er fuld klarhed over og åbenhed omkring honoreringen af bestyrelsens medlemmer, da denne p.t. følger byrådets beslutning herom. I samarbejde med ejeren er der udarbejdet en vederlagspolitik, som er godkendt af kommunens Økonomiudvalg. Vederlagspolitikken er godkendt på generalforsamlingen i maj 2021. Honorarstørrelserne oplyses på selskabets hjemmeside.

6. Bestyrelsens samarbejde med den daglige ledelse

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
6.1 Det anbefales , at bestyrelsen mindst én gang årligt evaluerer direktionens arbejde og resultater.	X			Bestyrelsen foretager en gang årligt en evaluering af direktionen med ekstern assistance. Evalueringen drøftes efterfølgende med formandskabet og hele bestyrelsen.
6.2 Det anbefales , at bestyrelsen fastsætter en honorering af direktionen, der er konkurrencedygtig uden at være lønførende.	X			Bestyrelsen har delegeret afklaring af honorarfastsættelsen til formandskabet, der forud for og efterfølgende orienterer og eventuelt konsulterer bestyrelsen.

Godkendt på bestyrelsesmødet: 21-3-2023