

Redegørelse for god selskabsledelse i Energi Viborg

d. 25. august 2023

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			Redegørelse for god selskabsledelse offentliggøres i årsrapporten for Energi Viborg A/S og lægges på Energi Viborgs hjemmeside.

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			Nuværende ejerstrategi revideres primo 2023 og er godkendt i byrådet i 2023.
2.1.2 Det anbefales , at ejerstrategien offentliggøres på selskabets hjemmeside.	X			Godkendt ejerstrategi findes på Energi Viborgs hjemmeside.
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 vedr. ejerskabet til Energi Viborg varetages af Økonomiudvalget. Normale daglige driftsforhold som f.eks. tillæg til spildevandsplanen varetages i Klima- og miljøudvalget. Forholdet er indskrevet ind i ejerstrategien.

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.			X	Viborg Kommune ejer Energi Viborg A/S 100 %. Anbefalingen er derfor ikke relevant.
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		5 af de generalforsamlingsvalgte medlemmer deltager i samtlige bestyrelser, mens den 6. deltager i alle bestyrelser bortset fra Energi Viborg Vand A/S. Bestyrelsesmedlemmer valgt af medarbejderne er alene medlem af ét selskabs bestyrelse Særligt for bestyrelsen i Energi Viborg Vand A/S gælder, at der er et forbrugervalgt bestyrelsesmedlem.

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			Kommunikationsplan for det kommende år behandles på bestyrelsesmøde i november.
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			En gang årligt behandler bestyrelsen en sag om selskabets overordnede risici og risikostyring. Herudover behandles sager om: - Finansiell politik - Forsikringsdækning - Organisations- og ledelsesforhold - Økonomi, herunder årsrapport, budgetter og budgetopfølgninger De godkendte årsrapporter offentliggøres på selskabets hjemmeside.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
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			Udover det anbefalede offentliggør koncernen bestyrelsesreferater. Indkaldelse til og referat fra generalforsamling lægges på hjemmesiden efter generalforsamlingens afholdelse.
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	Hele kommunalbestyrelsen har mulighed for at deltage i generalforsamlingen. Derudover er der pt. ikke vurderet et behov for informations- eller dialogmøder. Bestyrelsen afklarer mulighederne for oprettelse af et kundeforum.
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			Retningslinjerne er beskrevet i forretningsordenen afsnit 24.

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			Der redegøres for selskabets samfundsansvar i årsrapporten.
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			Finansieringspolitikken samt forsikringsdækning (herunder cyberforsikring) drøftes på bestyrelsesmøde én gang årligt. Samtidig orienteres bestyrelsen om risici og beredskab mv.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
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			Emnet drøftes fremadrettet under de kvartalsvise strategiopfølgninger med bestyrelsen.
4.4 Det anbefales , at bestyrelsen i forbindelse med strategiarbejdet både rammesætter processen for strategiudviklingsarbejdet og den overordnede strategiske retning for selskabet.	X			For den udarbejdede strategi 2023-2026 har bestyrelsen deltaget i processen.
4.5 Det anbefales , at bestyrelsen mindst en gang årligt drøfter og løbende følger op på selskabets overordnede strategiske mål.	X			I forbindelse med ny strategi 2023-2026 indsættes kvartalsvise strategiopfølgninger i årshjulet for bestyrelsen.
4.6 Det anbefales , at bestyrelsen påser, at selskabet iagttager bæredygtighedsmål som en integreret del af selskabsstrategien, f.eks. med reference til FN's verdensmål.	X			Selskabets strategi 2023-2026 har bæredygtighed som overordnet tema med primær reference til flg. FN verdensmål: • 7 Bæredygtig energi, delmål 7.2 • 17 Partnerskaber for handling, delmål 17.17 • 6 Rent vand og sanitet, delmål 6.3
4.7 Det anbefales , at bestyrelsen udarbejder retningslinjer for direktionen, herunder krav til rapporteringen til bestyrelsen	X			Rammer og rapportering for direktionen er beskrevet i koncernens forretningsorden.
4.8 Det anbefales , at bestyrelsen i alle selskaber, også i de mindre selskaber med under 50 ansatte, etablerer en whistleblower-ordning.	X			Koncernen har etableret en whistleblowerordning.

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			Formanden afholder årlige individuelle samtaler med bestyrelsesmedlemmerne, herunder afklaring af opfyldelse af kompetencebehovet.

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			Efter dialog med Viborg Kommune er der i efteråret 2022 valgt et eksternt medlem til bestyrelsen for Energi Viborg A/S og datterselskaberne bortset fra Energi Viborg Vand A/S for at sikre de nødvendige kompetencer.
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		Evalueringen forventes fremadrettet gennemført på ejermøde én gang årligt.
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			Viborg Kommune kan, jf. ejerstrategien, vælge at udpege bestyrelsesmedlemmer, der ikke er indvalgt i Viborg Byråd med henblik på at sikre opfyldelse af det nødvendige kompetencebehov i bestyrelsen. Det er selskabets ansvar at finde bestyrelsesmedlemmer med de nødvendige kompetencer. De fundne kandidater skal godkendes af ejerkommunen inden indtræden i bestyrelsen. Der er i efteråret 2022 valgt et eksternt medlem til bestyrelsen for Energi Viborg A/S og datterselskaberne bortset fra Energi Viborg Vand A/S.
5.1.5 Det anbefales , at bestyrelsen aktivt påvirker de udpegende myndigheder til at understøtte en passende diversitet i bestyrelsen (kønsmæssigt, aldersmæssigt mv.).		X		Bestyrelsen har opsat et mål vedr. sammensætningen af kønnene i bestyrelsen. Målet på fordelingen mellem kvinder og mænd er 40/60. P.t. er fordelingen i moderselskabet 33,3/66,7. Ejerkommunen har fokus på forholdet i forbindelse med hver ny periode og forsøger under hensyntagen til relevante kompetencer efter bedste evne at opfylde målet.
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			Efter byrådets konstituering og udpegning af medlemmer til Energi Viborgs bestyrelse afholder koncernen branchespecifik bestyrelsesuddannelse for hele bestyrelsen. Efter valg af medarbejderrepræsentanter til bestyrelsen afholdes supplerende bestyrelseskursus.

5.2 Bestyrelsens uafhængighed

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
5.2.1 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			Jf. ejerstrategien ønsker Viborg Kommune at udøve ejerskabet i overensstemmelse med aktieselskabslovgivningens armlængdeprincip og dermed agere som en normal aktionær med deraf følgende ansvarsfordeling mellem kommune og selskabsbestyrelse. Det er således bestyrelsens ansvar at varetage den overordnede og strategiske ledelse af EV og sikre en forsvarlig organisering af selskabets virksomhed.
5.2.2 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		Hvert år i januar/februar anmodes bestyrelsesmedlemmerne at udfylde et spørgeskema, der omhandler afhængigheder som beskrevet i DANVA's Kodeks for god selskabsledelse i kommunale forsyningsselskaber version 2, side 17. Oplysningerne offentliggøres pt. ikke.

5.3 Bestyrelsens organisering

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
5.3.1 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	Formand, næstformand og øvrige bestyrelsesmedlemmer udpeges som led i konstitueringsaftalen. Dette fremgår af vedtægterne for selskabet.
5.3.2 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			Det er drøftet, og det vurderes ikke, at bestyrelsesarbejdet i koncernen har et omfang, der fordrer nedsættelse af bestyrelsesudvalg.

5.4 Bestyrelsens størrelse, valgperiode, evaluering og vederlag

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
5.4.1 Det anbefales , at bestyrelsen i forsyningsselskaberne består af en operativ størrelse, ofte med 6-11 medlemmer.	X			Bestyrelserne for hhv. Energi Viborg A/S og Energi Viborg Vand A/S består af 9 medlemmer. Bestyrelserne for de øvrige datterselskaber består af 6 medlemmer.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
5.4.2 Det anbefales , at bestyrelsen mindst hvert tredje år gennemfører en ekstern evaluering.			X	Idet bestyrelsen jf. selskabernes vedtægter som udgangspunkt vælges for en 4 årlig-periode vurderes det ikke relevant at gennemføre en ekstern evaluering hvert tredje år.
5.4.3 Det anbefales at skabe klarhed over honoreringen til bestyrelsen, eksempelvis via en vederlagspolitik.	X			Honoreringen af bestyrelsen sker som en pct. sats af borgmesterlønnen. Satsen er behandlet af Viborg Kommune og offentliggjort på Energi Viborgs hjemmeside. I 2023 er udarbejdet en vederlagspolitik, der bl.a. omhandler fastsættelse af vederlag for bestyrelsen.

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			Hvert år på bestyrelsesmøde i oktober foretages en evaluering af den administrerende direktør bl.a. ud fra flg. kriterier: • Forsynings sikkerhed indenfor alle forsyningsområderne • Økonomiske forhold som opfyldelse af budgetter og udarbejdelse af regnskaber • Opfyldelse af strategiske indsatsområder jf. den godkendte strategi indenfor alle forsyningsområderne • Samarbejde med ejeren og eksterne interessenter • Forberedelse og afvikling af bestyrelsesmøder og det daglige samarbejde med bestyrelsen • Trivsel i virksomheden og personaleomsætning • Andet
6.2 Det anbefales , at bestyrelsen fastsætter en honorering af direktionen, der er konkurrencedygtig uden at være lønførende.	X			Det vurderes, at denne anbefaling er opfyldt. I 2023 er udarbejdet en vederlagspolitik, der bl.a. omhandler løn- og ansættelsesvilkår for direktionen.