

Redegørelse i forhold til ”kodeks for godt bestyrelsesarbejde”

De forbrugerejede fjernvarmeselskaber, som er reguleret, så de ikke må give overskud, varetager en række helt Centrale opgaver for den enkelte forbruger og for samfundet som helhed. De forbrugerejede fjernvarmeselskaber løfter således et bredt samfundsansvar. Deraf følger en særlig forpligtigelse til at imødekomme interessen fra såvel ejere, forbrugere og øvrige interessenter og sikre, at selskabet arbejder i henhold til de formål, det er sat i verden for. Dansk Fjernvarme har derfor taget initiativ til at udvikle et kodeks for godt bestyrelsesarbejde specifikt rettet mod de forbrugerejede vand- og fjernvarmeselskaber. Ambitionen er at favne de forskelle, der er mellem selskaberne, og målrette anbefalingerne efter de forhold, der gør sig gældende i branchen i dag – samtidig med at barren for godt bestyrelsesarbejde løftes. Bestyrelsen har gennemgået det nævnte kodeks, som sammen med resultatet er offentliggjort på Lystrup Fjernvarmes hjemmeside.

Hovedkonklusionen er, at selskabet og bestyrelsen lever op til det nævnte kodeks.

”Kodeks for godt bestyrelsesarbejde i forbrugerejede selskaber” indeholder i alt 24 anbefalinger fordelt på 7 kategorier. De syv kategorier er:





- Redegørelse for det gode bestyrelsesarbejde
- Det aktive ejerskab
- Bestyrelsens opgaver og ansvar
- Bestyrelsens sammensætning og samspil
- Bestyrelsens kompetencer
- Honorering af bestyrelsen
- Samspil mellem bestyrelse og daglig ledelse

Det er det, der går under betegnelsen ”Følg eller forklar-princippet”. Hvor lovgivningen oftest angiver en minimumsstandard, er anbefalingerne i kodekset i stedet at anse som god skik og best practice inden for bestyrelsesarbejde. ”Følg eller forklar-princippet” er således en fleksibel tilgang, som tilgodeser selskabernes forskellige udgangspositioner.

Bestyrelsen har gennemgået kodeksskema fra Dansk Fjernvarme punkt for punkt. Enkelte punkter måtte udfyldes med ”følger ikke” qua punkterne uforenelighed med Lystrup Fjernvarmes vedtægter og tradition.

Anbefalingerne i kodekserne handler netop om anbefalinger, som kan og bør følges, men hvor der også kan være Begrundelser for at afvige i konkrete tilfælde, som der så redegøres for. Her er disse kommentarer tilføjet med rødt.

Kodeks er godkendt den 1.02.2018.




Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist eller følger ikke
Redegørelse for godt bestyrelsesarbejde				
Det anbefales , at alle forsynings-selskaber hvert år redegør for godt bestyrelsesarbejde og offentliggør redegørelsen, eksempelvis i Årsrapporten eller på selskabets hjemmeside				
Aktivt ejerskab				
Det anbefales , at selskabet løbende arbejder på at gøre det let at udøve det aktive ejerskab gennem løbende kommunikation og gennemsigtighed og dermed giver mulighed for at udøve kontrol.				
Det anbefales , at selskabet årligt udarbejder en plan for involvering og aktivering af andelshaverne og offentliggør denne.				Kommentar: Der er ikke udarbejdet en egentlig plan for involvering, men forbrugere og andelshavere inddrages udover generalforsamling ved aktuelle møder, f.eks. indbydes alle involverede til informationsmøde forud for igangsætning af ledningsrenovering, der inviteres til Varmens Dag, der er tidligere blevet afholdt møder med alle grundejerforeninger i Lystrup, Elev og Elsted. Der er tidligere foretaget "kundetilfredshedsundersøgelse", ligesom der altid på generalforsamlingen er oplysning og mulighed for debat om vigtige emner.
Det anbefales , at selskabet annoncerer bredt ved indkaldelse til den årlige generalforsamling samt tilsikrer, at kommunikationen forud for og under generalforsamlingen er let tilgængelig.				

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist eller følger ikke
------------	------------------	--------------------------	-----------------------	--




Bestyrelsens opgaver og ansvar


Det anbefales , at bestyrelsen tager stilling til de strategiske mål for selskabet og udarbejder en samlet, langsigtet strategi-/udviklingsplan, som mindst én gang årligt tages op til overvejelse.				
Det anbefales , at bestyrelsen løbende forholder sig til selskabets eksistensberettigelse og overvejer, om forbrugerne er bedre stillet ved at søge mod sammenlægning eller samarbejder.				Eksistensberettigelsen er senest blevet drøftet i forbindelse opdatering af Lystrup Fjernvarmes strategi. Lystrup Fjernvarme deltager allerede i samarbejder med andre værker, ligesom der søges tættere strategiske samarbejder.
Det anbefales , at bestyrelsen sikrer en løbende underretning og stillingtagen til udviklingen i selskabets økonomi og kapitalberedskab.				
Det anbefales , at bestyrelsen mindst én gang årligt tager stilling til selskabets organisering og ledelse.				
Det anbefales , at bestyrelsen påser, at der er en effektiv risikostyring og effektive interne kontroller. Risikovurderingen og -håndteringen bør offentliggøres.				
Det anbefales , at bestyrelsen sikrer, at selskabet følger hensigtsmæssige retningslinjer/politikker for indkøb og udbud, og at relationer til leverandører holdes på et professionelt niveau.				

Bestyrelsens sammensætning og samspil

Det anbefales , at bestyrelsen aktivt tager stilling til og arbejder med rekruttering af kommende bestyrelsesmedlemmer.				
Det anbefales , at bestyrelsen arbejder aktivt med at opbygge et godt og tillidsfuldt samarbejde.				
Det anbefales , at der gøres rede for de eventuelle afhængigheder, det enkelte bestyrelsesmedlem har, herunder hvor længe hvert medlem har siddet i bestyrelsen, og at oplysningerne gøres offentligt tilgængelige.				

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist eller følger ikke
Det anbefales , at der søges en mangfoldigt sammensat bestyrelse – blandt andet ift. køn, alder og baggrund.				Mangfoldigheden er bl.a. sikret gennem vedtægternes inddeling af bestyrelsesrepræsentationen i valggrupper, således er eksempelvis boligforeningerne sikret to pladser og storfor brugerne er sikret 1 plads i bestyrelsen.
Det anbefales , at bestyrelsesmedlemmer vælges for to år ad gangen.				Jfr. vedtægterne vælges bestyrelsesmedlemmerne for en periode på 4 år.

Bestyrelsens kompetencer				
Det anbefales , at bestyrelsen mindst én gang årligt foretager en struktureret evaluering af, dels hvilke kompetencer bestyrelsen samlet set bør råde over set i relation til selskabets situation, dels hvilke kompetencer den aktuelt råder over – og herved skaber klarhed over eventuelle gab.				Anbefalingen forekommer at være i konflikt med selskabets demokratiske tradition, men kønsfordelingen er blevet diskuteret. Det vil altid være deltagerne – på generalforsamlingen -i den enkelte valggrupper, som har den egentlige magt til at afgøre hvem der er kompetent og/eller hvem der bør vælges til bestyrelsen.
Det anbefales , at bestyrelsen inddrager kompetenceevalueringen ifm. rekruttering af nye medlemmer til bestyrelsen.				Se foranstående kommentarfelt.
Det anbefales , at bestyrelsen løbende arbejder med kompetenceudvikling og opkvalificering for at sikre et hensigtsmæssigt kompetence-niveau for de enkelte medlemmer og for den samlede bestyrelse.				

Honorering af bestyrelsen				
Det anbefales , at selskaber tilbyder en passende, men ikke lønførende honorering, der bl.a. afspejler selskabets størrelse og kompleksitet, størrelsen af arbejdsbyrden samt honoreringen i sammenlignelige selskaber.				

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist eller følger ikke
Det anbefales , at selskabet skaber klarhed over honoreringen af hvert enkelt bestyrelses-medlem eksempelvis via en vederlagspolitik og/eller afrapportering i regnskabet og/eller på selskabets hjemmeside.				
Det anbefales , at et eventuelt vederlag for deltagelse i den operationelle drift af selskabet opgøres særskilt som lønomkostninger, mens et eventuelt bestyrelseshonorar kan tildeles for bestyrelsesarbejdet.				
Samspil mellem bestyrelse og daglig ledelse				
Det anbefales , at bestyrelsen udstikker en klar retning og overordnede mål for den daglige ledelse, så lederen kender bestyrelsens forventninger.				
Det anbefales , at der formuleres skriftlige aftaler, som skaber klarhed om roller, ansvar og beføjelser hos henholdsvis bestyrelsen og den daglige ledelse – med udgangspunkt i den naturlige arbejdsdeling, der ligger mellem bestyrelse og daglig ledelse i et selskab.				
Det anbefales , at bestyrelsen mindst én gang årligt evaluerer den daglige ledelses arbejde og resultater efter forud fastlagte kriterier.				