



Kodeks for godt bestyrelsesarbejde

Penneo dokumentnøgle: HU62H-S1MEL-37813-EZD8Q-SEATT-6EZG4



Skema til redegørelse for anbefalingerne for godt bestyrelsesarbejde

Følg eller forklar

De 24 anbefalinger er relevante for alle forbrugerejede vand- og fjernvarmeselskaber. Selskaberne er meget forskellige, bl.a. med hensyn til antal andelshavere/forbrugere, antal forsyningsarter, samt om selskabet har ansatte eller ej.

Følg eller forklar-princippet er et fleksibelt værktøj, som tilgodeser selskabernes forskellighed. Forventningen er, at alle selskaber hvert år redegør for deres tilgang til bestyrelsesarbejdet og offentliggør redegørelsen for eksempel i årsrapporten og/eller på hjemmesiden.

Selskabet bør ved gennemgang af redegørelsen forholde sig til hver enkelt anbefaling. Det er ikke afgørende, at alle anbefalinger følges. Der kan være konkrete årsager til, at det ikke giver mening at følge en given anbefaling.

Til gengæld bør man uanset hvad forklare, hvordan man enten følger/følger delvist en anbefaling, eller hvorfor man ikke gør, og hvordan man i stedet har valgt at indrette sig.

Redegørelse for godt bestyrelsesarbejde i selskab

25/1/24

Dato

Forhold jer som minimum til 10 udvalgte anbefalinger



Vand- og fjernvarmeselskaber findes i mange størrelser. Derfor har vi udvalgt 10 anbefalinger, som selskabet som minimum bør forholde sig til. Disse er fremhævet med en orange farve.



Værktøjer/skabeloner

Skema med anbefalingerne

De 24 anbefalinger er samlet i et skema, som I kan bruge til jeres gennemgang, og som efterfølgende kan offentliggøres.

Find skemaet på Danske Vandværker og Dansk Fjernvarmes hjemmesider.



1. Anbefaling Redegørelse for godt bestyrelsesarbejde



Alle forsyningsselskaber redegør hvert år for deres bestyrelsesarbejde og gør oplysningerne tilgængelige i enten årsrapporten/regnskab eller på hjemmesiden.

-  ☒ Selskabet følger
-  ☐ Selskabet følger delvist
-  ☐ Selskabet følger ikke

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:
Vi redegør for vores bestyrelsesarbejde på vores hjemmeside og delvist til vores generalforsamling.

2. Anbefaling Aktivt ejerskab



Bestyrelsen sikrer, at selskabet er synligt og tilgængeligt, så det er nemt for andelshaverne at udøve det aktive ejerskab og deltage i den årlige generalforsamling.

-  ☒ Selskabet følger
-  ☐ Selskabet følger delvist
-  ☐ Selskabet følger ikke

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:
Generalforsamling, nyhedsbreve, relevante ting på hjemmeside, avis samt facebook.

3. Anbefaling Aktivt ejerskab

Bestyrelsen udarbejder årligt en plan, der inviterer til dialog og aktiviteter med andelshaverne.

-  ☒ Selskabet følger
-  ☐ Selskabet følger delvist
-  ☐ Selskabet følger ikke

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:
Primært til vores generalforsamling.

4. Anbefaling Bestyrelsens opgaver og ansvar



Bestyrelsen tager stilling til de strategiske mål for selskabet og udarbejder en langsigtet strategi-/udviklingsplan, som mindst en gang om året tages op til overvejelse.

-  ☒ Selskabet følger
-  ☐ Selskabet følger delvist
-  ☐ Selskabet følger ikke

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:
Vi tilpasser løbende vores langsigtet strategi, der dog i væsentlig grad afhænger af udfaldet af vores igangværende arbejde med at lave en langsigtet løsning og alternativt efter udfaldet af vores rets- og klagesager.



5. Anbefaling Bestyrelsens opgaver og ansvar

Bestyrelsen arbejder aktivt for at fremme den grønne omstilling.

- ☒ Selskabet følger
- ☐ Selskabet følger delvist
- ☐ Selskabet følger ikke

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:

Det er en klar prioritet i det løbende arbejde samt i dialogen med vores leverandører og samarbejdspartnere.

6. Anbefaling Bestyrelsens opgaver og ansvar

Bestyrelsen afdækker løbende behovet for strategiske samarbejder, der styrker selskabets værdi og øger effektiviteten.

- ☒ Selskabet følger
- ☐ Selskabet følger delvist
- ☐ Selskabet følger ikke

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:

Vi forholder os løbende til det, og vi er i tæt dialog/samarbejde med vores primære leverandør og samarbejdspartnere.

7. Anbefaling Bestyrelsens opgaver og ansvar

Bestyrelsen tager én gang årligt stilling til selskabets overordnede organisering.

- ☒ Selskabet følger
- ☐ Selskabet følger delvist
- ☐ Selskabet følger ikke

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:

Efter konstituering af bestyrelsen og ved udarbejdelse af vores forretningsorden.

8. Anbefaling Bestyrelsens opgaver og ansvar

Bestyrelsen sikrer en løbende rapportering og stillingtagen til udviklingen i selskabets økonomi og kapitalberedskab.



- ☒ Selskabet følger
- ☐ Selskabet følger delvist
- ☐ Selskabet følger ikke

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:

Formanden får månedsvis rapportering og orienterer kvartalsvist den øvrige bestyrelse.



9. **Anbefaling** Bestyrelsens opgaver og ansvar



Bestyrelsen udarbejder planer for risikostyring, beredskab og it-sikkerhed samt interne kontroller.

-  ☒ Selskabet følger
-  ☐ Selskabet følger delvist
-  ☐ Selskabet følger ikke

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:

Følger gældende vejledninger, og det er et fokusområde som løbende udvikles.

10. **Anbefaling** Bestyrelsens opgaver og ansvar

Bestyrelsen sikrer, at indkøb og udbud følger gældende regler og politikker, og at relationer til leverandører holdes på et professionelt niveau.

-  ☐ Selskabet følger
-  ☒ Selskabet følger delvist
-  ☐ Selskabet følger ikke

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:

Gennem møder og dialog med ledelsen, der følger rådgiveres anbefalinger.

11. **Anbefaling** Bestyrelsens sammensætning og kompetencer

Bestyrelsesmedlemmer vælges forskudt for to år ad gangen.

-  ☒ Selskabet følger
-  ☐ Selskabet følger delvist
-  ☐ Selskabet følger ikke

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:

Følger bestemmelserne i vores vedtægter.

12. **Anbefaling** Bestyrelsens sammensætning og kompetencer



Bestyrelsen er mangfoldigt sammensat.

-  ☒ Selskabet følger
-  ☐ Selskabet følger delvist
-  ☐ Selskabet følger ikke

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:

Det er et fokusområde, som vi er opmærksomme på og løbende arbejder med.



13. **Anbefaling** Bestyrelsens sammensætning og kompetencer

Mindst en gang om året evaluerer bestyrelsen, hvilke kompetencer den råder over og vurderer, om medlemmerne af bestyrelsen samlet set er tilstrækkelig kompetente til at lede selskabet.

☒ Selskabet følger

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:

☐ Selskabet følger delvist

Ja og ved særlige kompetancebehov tilkøbes ressourcen.

☐ Selskabet følger ikke

14. **Anbefaling** Bestyrelsens sammensætning og kompetencer

Bestyrelsen tager stilling til, om den bør suppleres med eksterne medlemmer.

☒ Selskabet følger

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:

☐ Selskabet følger delvist

Vedtægterne er opdateret med denne mulighed, og bestyrelsen forholder sig løbende til det.

☐ Selskabet følger ikke

15. **Anbefaling** Bestyrelsens samarbejde



Bestyrelsen udarbejder en forretningsorden, og gennemgår og underskriver den hvert år på det første møde efter generalforsamlingen.

☒ Selskabet følger

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:

☐ Selskabet følger delvist

Forretningsorden opdateres hvert år efter generalforsamling og konstituering.

☐ Selskabet følger ikke

16. **Anbefaling** Bestyrelsens samarbejde



Bestyrelsen arbejder aktivt med at opbygge et godt og tillidsfuldt samarbejde.

☒ Selskabet følger

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:

☐ Selskabet følger delvist

I bestyrelsen ligges stor vægt på ligeværd samt god og åben dialog, hvor alle kommer til orde. På bestyrelsesmøder m.m. deltager såvel bestyrelsesmedlemmer som suppleanter på lige fod.

☐ Selskabet følger ikke



17. Anbefaling Bestyrelsens samarbejde

Bestyrelsen gennemfører en bestyrelsesevaluering med passende frekvens.

-  ☒ Selskabet følger
-  ☐ Selskabet følger delvist
-  ☐ Selskabet følger ikke

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:
Evaluering foretages løbende.

18. Anbefaling Bestyrelsens samarbejde

Bestyrelsen sikrer, at regler om tavshedspligt og habilitet overholdes.

-  ☒ Selskabet følger
-  ☐ Selskabet følger delvist
-  ☐ Selskabet følger ikke

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:
Vores forretningsorden omhandler dette område og der er også løbende dialog om det.
Yderligere har bestyrelsen taget en bestyrelsesportal i brug.

19. Anbefaling Transparens og honorering

Alle relevante oplysninger skal være synlige på selskabets hjemmeside.



-  ☒ Selskabet følger
-  ☐ Selskabet følger delvist
-  ☐ Selskabet følger ikke

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:
Alle relevante oplysninger gøres løbende tilgængelige på vores hjemmeside.

20. Anbefaling Transparens og honorering

Bestyrelsens medlemmer tilbydes et passende honorar, som offentliggøres på selskabets hjemmeside.

-  ☒ Selskabet følger
-  ☐ Selskabet følger delvist
-  ☐ Selskabet følger ikke

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:
Bestyrelsesmedlemmernes honorering fremgår af vores hjemmeside, og det fastsættes løbende med udgangspunkt i indsats, kompleksitet og tidsforbrug.



21. Anbefaling **Transparens og honorering**

Varetager et bestyrelsesmedlem betalte opgaver i selskabet ved siden af sit bestyrelseshverv, skal omfanget og omkostningen oplyses særskilt.

- ☒ Selskabet følger
- ☐ Selskabet følger delvist
- ☐ Selskabet følger ikke

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:
Ingen udfører betalte opgaver for selskabet ved siden af bestyrelseserhvervet.

22. Anbefaling **Samspil mellem bestyrelse og daglig ledelse**



Bestyrelsen udstikker en klar retning og sætter de overordnede mål for den daglige ledelse.

- ☒ Selskabet følger
- ☐ Selskabet følger delvist
- ☐ Selskabet følger ikke

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:
Forretningsordenen beskriver det fastsatte mål. Formanden er bindeledet imellem ledelsen og bestyrelsen.

23. Anbefaling **Samspil mellem bestyrelse og daglig ledelse**

Bestyrelsen og den daglige ledelse udarbejder en skriftlig aftale, som skaber klarhed om roller, ansvar, arbejdsdeling og beføjelser, så der er en gensidig forventningsafstemning.

- ☒ Selskabet følger
- ☐ Selskabet følger delvist
- ☐ Selskabet følger ikke

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:
Forretningsordenen beskriver det gensidige samarbejde og målsætninger, hvilket løbende afstemmes med ledelsen.

24. Anbefaling **Samspil mellem bestyrelse og daglig ledelse**

Bestyrelsen evaluerer mindst en gang om året den daglige ledelses arbejde og resultater.

- ☒ Selskabet følger
- ☐ Selskabet følger delvist
- ☐ Selskabet følger ikke

Forklaring på følger, følger delvist eller følger ikke:
Det er et fokusområde der følges. Formanden har månedlig opfølgning på drift og mål med personalet.