

## **REDEGØRELSE FOR GOD SELSKABSLEDELSE I HOFOR<sup>1</sup> I 2021**

---

<sup>1</sup>I henhold til kodeks for forsyningselskaber, juli 2017

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvis	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist / følger ikke anbefalingen
<b>Introduktion</b>				
<i>Redegørelse for god selskabsledelse</i>				
<b>1.</b> Det anbefales, at alle forsyningsselskaber hvert år redegør for god selskabsledelse og offentliggør redegørelsen, eksempelvis i forbindelse med årsrapporten eller på deres hjemmeside.	X			
<b>Rammerne for ejerskabsudøvelse</b>				
<i>Organisering af ejerkommunens roller</i>				
<b>2.</b> 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.		X		Nogle ejerkommuner har valgt, at samme forvaltningsgren tager sig af både myndigheds- og ejerforhold, af hensyn til at have et samlet overblik over samarbejdsfladerne, men i disse kommuner er adskillelse af rollerne i fokus.
<b>3.</b> Det anbefales, at kommunens overordnede politisk fastsatte serviceniveauer og målsætninger som hovedregel håndteres i sektorplaner (vandforsyningsplaner, affaldsplaner, spildevandsplaner, etc.) og konkretiseres i ejerstrategien.		X		Omfanget af konkretisering i ejerstrategier varierer.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvis	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist / følger ikke anbefalingen
<i>Flere ejere</i>				
<b>4.</b> Det anbefales, at alle medlemmer af bestyrelsen deltager på lige fod, uanset størrelsen af ejerandelen for den udpegende ejer.	X			
<b>5.</b> Det anbefales, at der ved flere ejere fokuseres på, at den mellemkommunale dialog adskilles fra bestyrelsesarbejdet.	X			
<b>Aktiv ejerskabsudøvelse i forsyningsselskaberne</b>				
<i>Ejerskabsdokument – ejerstrategi</i>				
<b>6.</b> Det anbefales, at ejerkommunen(erne) udarbejder et ejerskabsdokument, der opsummerer deres syn på ejerskabets rationale, målsætninger og overordnede strategiske rammer.	X			
<b>7.</b> Det anbefales, at ejerskabsdokumentet ligger til grund for ejerens opfølgning over for selskabet, samt at dokumentet derfor løbende udvikles og opdateres.	X			
<b>8.</b> Det anbefales, at ejerskabsdokumentet offentliggøres.	X			

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvis	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist / følger ikke anbefalingen
<b>Samspillet mellem selskab og ejerkommune</b>				
<i>Ejerrelateret samspil og kommunikation mellem ejerkommune og selskab</i>				
<b>9.</b> Det anbefales, at der udfærdiges et sæt retningslinjer for kommunikation og samspil mellem ejerkommunen og forsyningsselskabet med afsæt i ansvarsfordelingen mellem ejer, bestyrelse og daglig ledelse.	X			
<b>10.</b> Det anbefales, at selskabets bestyrelse på baggrund af en forventningsafstemning med ejerkommunen udarbejder konkrete mål for selskabets udvikling.	X			
<i>Samspil og kommunikation mellem kommunen som myndighed og selskabet</i>				
<b>11.</b> Det anbefales, at der udfærdiges et sæt retningslinjer for kommunikation og samspil mellem kommunen og forsyningsselskabet, der dækker det drifts- og myndighedsrelaterede område.	X			

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvis	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist / følger ikke anbefalingen
<i>Samspil og kommunikation mellem ejerkommune og selskab ved kunde-/leverandørforhold</i>				
<p><b>12.</b> Det anbefales, at der udfærdiges et sæt retningslinjer for kommunikation og samspil mellem ejerkommunen og forsyningsselskabet ved kunde-/leverandørforhold, herunder gennemsigtighed af eventuelle ekstraomkostninger for selskabet forbundet med efterlevelse af bredere samfundsmæssige målsætninger.</p>		X		<p>Ved større sager, hvor ejerkommunen indgår i et kundeforhold til HOFOR, eller som omhandler efterlevelse af bredere samfundsmæssige målsætninger, indgår ejerkommunen og HOFOR i en dialog på passende niveau. Det er endnu ikke skønnet nødvendigt at have et sæt nedskrevne retningslinjer.</p>
<b>Bestyrelsens sammensætning og kompetencer</b>				
<i>Bestyrelsens kompetencer og sammensætning</i>				
<p><b>13.</b> 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.</p>	X			

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvis	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist / følger ikke anbefalingen
<p><b>14.</b> 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.</p>	X			
<p><b>15.</b> 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.</p>	X			
<p><b>16.</b> 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.</p>				<p>Situationen har ikke været aktuell.</p>

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvis	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist / følger ikke anbefalingen
<b>17.</b> Det anbefales, at bestyrelsen tilstræber en afbalanceret sammensætning af kvinder og mænd, og at den som middel hertil opstiller måltal for kønsfordelingen.		X		HOFOR følger selskabslovens regler.
<i>Bestyrelsens sammensætning og uafhængighed</i>				
<b>18.</b> 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.	X			
<b>19.</b> Det anbefales, at der gøres tydeligt rede for de eventuelle "afhængigheder", som det enkelte bestyrelsesmedlem har, og at oplysningerne gøres offentligt tilgængelige f.eks. på selskabets hjemmeside.	X			
<i>Bestyrelsens organisering</i>				
<b>20.</b> Det anbefales, at bestyrelsesformanden vælges direkte på generalforsamlingen, samt at bestyrelsen konstituerer sig med næstformand og eventuelle øvrige poster.		X		I energikoncernen og i HOFOR A/S har ejer fundet det hensigtsmæssigt, at ligeledes næstformanden vælges af generalforsamlingen.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvis	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist / følger ikke anbefalingen
<b>21.</b> Det anbefales, at bestyrelsen drøfter, om selskabets forhold er af så kompleks karakter, at der med fordel kan nedsættes bestyrelsesudvalg.	X			
<i>Bestyrelsens størrelse, valgperiode, evaluering og vederlag</i>				
<b>22.</b> Det anbefales, at bestyrelsen i forsyningsselskaberne består af en operativ størrelse, ofte med 6-11 medlemmer.	X			
<b>23.</b> Det anbefales, at medlemmer udpeget af kommunalbestyrelsen og medlemmer indstillet af bestyrelsen bør være på valg hvert andet år. Genvalg kan finde sted.		X		I energikoncernen har ejer besluttet, at bestyrelsesmedlemmernes valgperiode er fireårig ligesom den kommunale valgperiode.
<b>24.</b> Det anbefales, at bestyrelsen mindst én gang hvert andet år gennemfører en ekstern evaluering.			X	Bestyrelsen har ikke vurderet behov herfor på nuværende tidspunkt.
<b>25.</b> Det anbefales at skabe klarhed over honoreringen til bestyrelsen, eksempelvis via en vederlagspolitik.	X			
<b>Samspil mellem bestyrelse og daglig ledelse</b>				
<i>Samspil mellem bestyrelse og daglig ledelse</i>				
<b>26.</b> Det anbefales, at bestyrelsen mindst en gang årligt evaluerer direktionens arbejde og resultater efter forud fastlagte kriterier.	X			



Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvis	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist / følger ikke anbefalingen
<p><b>27.</b> 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.</p>	X			
<p><b>28.</b> Det anbefales, at bestyrelsen fastsætter en honorering af direktionen, der er konkurrencedygtig uden at være lønførende.</p>	X			
<b>Øvrige forhold</b>				
<i>Åbenhed og gennemsigtighed</i>				
<p><b>29.</b> Det anbefales, at bestyrelsen tager stilling til og i ledelsesberetningen redegør for de væsentligste strategiske og forretningsmæssige risici samt for selskabets risikostyring.</p>	X			

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvis	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist / følger ikke anbefalingen
<b>30.</b> 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			
<i>Samarbejde med revisor</i>				
<b>31.</b> Det anbefales, at bestyrelsen tilsikrer, at revisionsopgaven udbydes med passende mellemrum.	X			
<b>32.</b> Det anbefales, at bestyrelsen afvikler et årligt møde med revisoren.	X			
<i>Redegørelse om samfundsansvar</i>				
<b>33.</b> Det anbefales, at selskabets ledelse udarbejder relevante politikker for selskabets samfundsansvar i overensstemmelse med ejerstrategien.	X			

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvis	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist / følger ikke anbefalingen
<b>34.</b> Det anbefales, at selskabet redegør for sit arbejde med samfundsansvar mindst én gang årligt, herunder i forbindelse med årsregnskabs-aflæggelsen.	X			
<i>Whistleblower-ordning</i>				
<b>35.</b> 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.	X			