

# Status på opfyldelse af DANVAs retningslinjer for god selskabsledelse for Lyngby-Taarbæk Forsyningsselskaber /dec. 2023

(Blå skrift er aktioner, som endnu ikke er udført)

## 1.1 Redegørelse for god selskabsledelse

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
1.1.1 Det <b>anbefales</b> , at alle forsyningsselskaber hvert år redegør for god selskabsledelse og offentliggør redegørelsen, f.eks. i forbindelse med årsrapporten eller på deres hjemmeside.	X			

## 2. Samspil med ejer(e) og øvrige interessenter

### 2.1 Bestyrelsens understøttelse af aktivt ejerskab

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
2.1.1 Det <b>anbefales</b> , 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			Ejerskabsaftale samt Driftsaftale er offentliggjort på hjemmesiden.
2.1.2 Det <b>anbefales</b> , at ejerstrategien offentliggøres på selskabets hjemmeside.	X			Ejerskabsaftale er offentliggjort på hjemmesiden.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
2.1.3 Det <b>anbefales</b> , 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			Der holdes årligt 5-8 møder mellem forsyningens og forvaltningens direktioner. Dialog i forhold til ejerskab sker med Kommunens juridiske kontor.

## 2.2 Ejere og bestyrelsesmedlemmer

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
2.2.1 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsesformanden ved flere ejere søger kommunernes eventuelle forskellige interesser afstemt og den mellemkommunale dialog adskilt fra bestyrelsesarbejdet.	X			LTF har kun en ejerkommune.
2.2.2 Det <b>anbefales</b> , at der i forbindelse med en koncern-/holdingstruktur overvejes dannet en tilnærmet enhedsbestyrelse, som sikrer alle bestyrelsesmedlemmer lige adgang til informationer.	X			<u>Det er overvejet at danne en enhedsbestyrelse. Men grundet risiko for</u> uklare ansvarsforhold ønskes det at bestyrelsesmedlemmerne deltager i bestyrelsesmøder i det/de selskab/er, hvori de har en formel rolle og dermed også et formelt ansvar. Fælles informationsgrundlag sikres ved at relevante emner gennemgås i alle bestyrelser eller ved fælles dagsordenspunkter.

## 3. Åbenhed og gennemsigtighed

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
3.1 Det <b>anbefales</b> , 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			
3.2 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen tager stilling til og i ledelsesberetningen redegør for de væsentligste strategiske og forretningsmæssige risici samt for selskabets risikostyring.	X			Ledelsesberetningen er en del af årsrapporten som godkendes af bestyrelsen og forelægges på generalforsamlingen.
3.3 Det <b>anbefales</b> , 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			Fremgår af hjemmesiden.
3.4 Det <b>anbefales</b> , 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			Formand samt næstformand og direktionen mødes to gange årligt med Teknikudvalget. Ejerdag med Kommunalbestyrelsen i 2024
3.5 Det <b>anbefales</b> , 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			Dette er beskrevet i Forretningsordenen for bestyrelserne og diskuteres i øvrigt løbende på bestyrelsesmøderne.

## 4. Bestyrelsens opgaver og ansvar

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
4.1 Det <b>anbefales</b> , 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			Information om selskabets samfundsansvar offentliggøres hvert år på selskabets hjemmeside.
4.2 Det <b>anbefales</b> , 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			Selskabets top risici vægtes på sandsynlighed og påvirkning gennemgås på hvert bestyrelsesmøde. Herunder hvilke risici der har flyttet sig. Håndtering af disse risici er forankret i forskellige dele af ledelsessystemerne, strategien og beredskabsplanerne.
4.3 Det <b>anbefales</b> , 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			Dette emne tages formelt op ifm. gennemgangen af samfundsansvarsrapporten med bestyrelsen. Desuden tages etiske emner op ad hoc, f.eks. i forbindelse med orientering om Retningslinjer for God Forretningsadfærd.
4.4 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen i forbindelse med strategiarbejdet både rammesætter processen for strategiudviklingsarbejdet og den overordnede strategiske retning for selskabet.	X			Bestyrelsen følger kontinuerligt op på vores strategi og der rapporteres på handlingerne i strategiarbejdet på hvert bestyrelsesmøde. Direktionen anvender et strategiværktøj der bl.a. løbende giver et overblik over fremdriften. Handlingerne i strategien evalueres og revurderes for hvert kalenderår.
4.5 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen mindst en gang årligt drøfter og løbende følger op på selskabets overordnede strategiske mål.	X			Strategien (med tilhørende strategihus) drøftes løbende med bestyrelsen. I 2024 udarbejdes ny strategi og nyt strategihus

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
4.6 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen påser, at selskabet iagttager bæredygtighedsmål som en integreret del af selskabsstrategien, f.eks. med reference til FN's verdensmål.	X			Strategien (med tilhørende strategihus) indeholder initiativer indenfor bæredygtighed.
4.7 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen udarbejder retningslinjer for direktionen, herunder krav til rapporteringen til bestyrelsen	X			Form og omfang af rapportering til bestyrelsen vurderes og justeres løbende. Driftsrelaterede retningslinjer for direktionen udarbejdes ikke af bestyrelsen, da det ikke er bestyrelsens opgave.
4.8 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen i alle selskaber, også i de mindre selskaber med under 50 ansatte, etablerer en whistleblower-ordning.	X			

## 5. Bestyrelsens sammensætning og organisering

### 5.1 Bestyrelsens kompetencer og sammensætning

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
5.1.1 Det <b>anbefales</b> , 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			
5.1.2 Det <b>anbefales</b> , 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			Formanden har en løbende dialog med borgmesteren om dette emne.
5.1.3 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen midt i kommunalbestyrelsens valgperiode tager initiativ til en	X			

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
evaluering med repræsentanter for ejerkommunen om rammerne for bestyrelsessammensætningen, herunder om der vedtægtsmæssigt skal gives plads til at kunne rekruttere eksterne medlemmer til bestyrelsen.				
5.1.4 Det <b>anbefales</b> , 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			
5.1.5 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen aktivt påvirker de udpegende myndigheder til at understøtte en passende diversitet i bestyrelsen (kønsmæssigt, aldersmæssigt mv.).			(X)	Udpegning af medlemmer sker hos ejer ifm. fordeling til forskellige fora efter hvert kommunalvalg. <a href="#">Det planlægges at anmode ejer om at tage diversitetshensyn i forbindelse med næstkommende valg/udpegning.</a>
5.1.6 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsesmedlemmerne gennemfører en bestyrelsesuddannelse med vægt på både de særlige styringsmæssige og regulatoriske forhold i sektoren samt bestyrelsens rolle og samarbejde.	X			Hele bestyrelsen har deltaget i et onboarding seminar, hvor disse emner er belyst. Desuden har formanden deltaget i bestyrelsesuddannelsen fra CBS.  Herudover inviteres bestyrelserne løbende til rundvisninger mv, for at øge kompetenceniveauet.

## 5.2 Bestyrelsens uafhængighed

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/ følger ikke anbefalingen:
5.2.1 Det <b>anbefales</b> , 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			Er en integreret del af onboarding uddannelsen af bestyrelsen.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
5.2.2 Det <b>anbefales</b> , 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			Afhængigheder er kortlagt i december 2023.

### 5.3 Bestyrelsens organisering

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
5.3.1 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen henstiller til ejeren, at bestyrelsesformanden vælges direkte på generalforsamlingen, og at bestyrelsen konstituerer sig med næstformanden og eventuelle øvrige poster.	X			Denne dialog foregår såvel forud for generalforsamlingen som formelt på selve generalforsamlingen. Udpegning af næstformand er en del af den konstituering som foretages umiddelbart efter kommunalvalget.
5.3.2 Det <b>anbefales</b> , 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			Denne dialog foregår løbende med formandskabet. Der har hidtil ikke været et behov herfor.

### 5.4 Bestyrelsens størrelse, valgperiode, evaluering og vederlag

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
5.4.1 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen i forsyningsselskaberne består af en operativ størrelse, ofte med 6-11 medlemmer.	X			Der er 5 af ejeren udpegede medlemmer, 2 forbrugervalgte og 3 medarbejdervalgte.
5.4.2 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen mindst hvert tredje år gennemfører en ekstern evaluering.			(X)	Dette er ikke tidligere gennemført, men vil blive gennemført i 2024.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
5.4.3 Det <b>anbefales</b> at skabe klarhed over honoreringen til bestyrelsen, f.eks. via en vederlagspolitik.	X			Dette behandles i kommunens Økonomiudvalget ifm. bestyrelsens konstituering. Bestyrelseshonorar offentliggøres på LTF's hjemmeside.

## 6. Bestyrelsens samarbejde med den daglige ledelse

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Kommentar
6.1 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen mindst én gang årligt evaluerer direktionens arbejde og resultater.	X			
6.2 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen fastsætter en honorering af direktionen, der er konkurrencedygtig uden at være lønførende.	X			
I alt	32	0	2	