

Styrelsen för Västervik Miljö & Energi AB

Tid

23 januari 2025 klockan 09:30 – 12:00.

Plats

Konferensrummet Hökhallen, VMEAB:s kontor, Lunnargatan 1, Västervik

Protokollsnummer och omfattning

Protokoll nr 1, §§ 1-16

Beslutande

Mats Hasselquist, ordförande
Fredrik Lindwall, vice ordförande
~~Katarina Andersson~~
~~Mikael Carlsson~~
Lennart Engren
Gert Gotin
Jonny Gustafsson
Elisabet Johansson
Bengt Karlsson

Övriga närvarande

Torbjörn Svahn, VD
Rickard Hjalmarsson, ekonomichef
Ruben Öberg, utvecklingschef Vatten, § 11
Anders Björlin, VD Västerviks kommuns Förvaltnings AB
Johan Ek, arbetstagarrepresentant
Rickard Wester, sekreterare

Protokollet undertecknas av

Mats Hasselquist, ordförande
Rickard Wester, sekreterare
Jonny Gustafsson, justerare

Ärendelista

§ 1	Sammanträdets öppnande	3
§ 2	Val av justerare	4
§ 3	Godkännande av dagordningen	5
§ 4	Godkännande av protokoll från föregående möte	6
§ 5	Anmälan av eventuella intressekonflikter	7
§ 6	VD-rapport samt allmän projektinformation	8 - 9
§ 7	Ekonomirapport	10
§ 8	Beställnings- och attestinstruktion 2025	11
§ 9	Avrapportering internkontroll 2024	12 - 13
§ 10	Internkontrollplan 2025 - Information om uppdaterad plan	14 - 15
§ 11	Akkumulatortanksprojektet - Kompletterande lägesinformation	16
§ 12	Utredning om framtida VA-huvudmannaskap - Information	17
§ 13	Utvärdering av styrelsearbetet 2024	18
§ 14	Planering inför VD-utvärdering	19
§ 15	Övriga frågor	20
§ 16	Mötet avslutas	21

§ 1

Sammanträdets öppnande

Styrelseordförande hälsar alla välkomna och förklarar därefter sammanträdet öppnat.

§ 2

Val av justerare

Styrelsen beslutar

Att utse Jonny Gustafsson till att justera dagens protokoll.

Signature reference: a1d95f0e-568f-4bcb-b60d-d3a5e9d5792f

§ 3

Godkännande av dagordningen

Styrelsen beslutar

att godkänna dagordningen.

Signature reference: a1d95f0e-568f-4bcb-b60d-d3a5e9d5792f

§ 4

Godkännande av protokoll från föregående möte

Diarienummer: 2025/1

Styrelsen beslutar

att som tillägg till listan med beslutande notera att Bengt Karlsson ej deltog detta styrelsemöte, samt att i övrigt lägga protokoll nr 12, 2024-12-19 till handlingarna.

§ 5

Anmälan av eventuella intressekonflikter

Inga intressekonflikter anmäldes i samband med dagens styrelsemöte.

§ 6

VD-rapport samt allmän projektinformation m.m.

Allmän information om pågående större projekt distribuerades tillsammans med styrelsemöteskallelsen under den här rubriken. Likaså den senaste bolagsgemensamma verksamhetsrapporten, samt en logglista med aktuella styrelseärenden, som kräver fortsatt hantering.

Vidare ingick i styrelseutskicket den här gången en lista med de policy- och andra styrdokument, som bolagsstyrelsen tidigare har fastställt, med datum för det senaste fastställandet. Till den listan ska läggas en ännu längre lista med de policy- och styrdokument som Kommunfullmäktige har fattat beslut om, att gälla för hela Västerviks kommunkoncern, d.v.s. både de kommunala bolagen och förvaltningskommunen.

VD rapporterade i övrigt om följande aktuella ärenden:

- Polisens och Arbetsmiljöverkets utredning, kopplad till den i höstas inträffade olyckan i samband med en entreprenörs arbete vid Ankarsrums värmeverk går vidare. Polisen har nu även kallat berörd entreprenör till förhör kring den inträffade händelsen.
- Entreprenadstart kopplad till uppförandet av en ny ÅVC på Målserums avfallsanläggning planeras nu. Någon form av ceremoni i samband med start av arbetet kan bli aktuell under mars månad.
- Upphandlingen av nya pannor till Karstorpsverket har försenats p.g.a. ett överklagande. Ärendet ligger just nu i Förvaltningsrätten för ställningstagande.
- Även etapp två av de nya dricksvattenledningarna från Jenny till vattentornet riskerar att försenas. Detta då Länsstyrelsen kräver en väsentligt längre ledningssträckning, än vad som ingår i bolagets nuvarande planering. Ett överklagande av Länsstyrelsens beslut till Mark- och miljödomstolen, alternativt andra åtgärder, kan komma att bli nödvändiga.
- Nu finns möjligheter att nominera styrelsemedlemmar till styrelsen för Svensk Vatten. Om någon är intresserad anmäles detta till styrelsens sekreterare före den 28/2.

Styrelsen beslutar

Att ge VD i uppdrag att initiera en översyn och komplettering av listan med av bolagsstyrelsen fastställda policy- och andra styrdokument. Detta då bolagsstyrelsen bör ta ställning till fler sådana dokument än vad som framgår av den nu aktuella listan. I detta utredningsuppdrag ska då även ingå att utreda vilka av de av Kommunfullmäktige fastställda styrdokument, som bolagsstyrelsen också måste ta ställning till och fastställa.

Att logglistan med aktuella styrelseärenden som kräver fortsatt styrelsehantering, fortsättningsvis tas med som en ordinarie ärendepunkt inför varje styrelsesammanträde. På sikt ska logglistan också struktureras upp på ett tydligare sätt.

Att i övrigt tacka för informationen.

Signature reference: a1d95f0e-568f-4bcb-b60d-d3a5e9d5792f

§ 7

Ekonomirapport

Bakgrund och beskrivning

Då bolagets ekonomiavdelningen nu helt fokuserar på arbetet med årsbokslut och årsredovisningar för 2024, tas ingen ekonomirapport fram för december månad.

Ekonomichef informerade om det pågående bokslutsarbetet och presenterade muntligt ett preliminärt resultatet för 2024.

Styrelsen beslutar

att tacka för informationen.

§ 8

Beställnings- och attestinstruktion 2025

Diarienumr 2025/2

Bakgrund och beskrivning

Efter ett förberedande arbete i styrelsepresidiet, har ett förslag till uppdaterad beställnings- och attestinstruktion tagits fram.

Uppdateringarna innebär framför allt ett höjt belopp för VD:s attesträtt avseende löpande ärenden. Bakgrunden är att fakturaflödet har ökat väsentligt och att löpande fakturor kopplade till av styrelsen redan fastställda investeringsprojekt eller normala löpande utgifter, såsom inköp av el som ingår i fastställd budget, inte behöver beslutsattesteras av styrelsepresidiet.

Förslag till beslut

Att fastställa föreslagna uppdateringar gällande beloppsgränser och andra bestämmelser i bifogat förslag till beställnings- och attestinstruktion 2025, och att därmed anta hela den nya beställnings- och attestinstruktionen i enlighet med bilagan att gälla omgående.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut, samt att ekonomichef i enlighet med styrelsens synpunkter före publicering av den uppdaterade beställnings- och attestinstruktionen, genomför en mindre redaktionell justering avseende en bilagehänvisning.

Handlingar i ärendet

Bilaga: Förslag till beställnings- och attestinstruktion 2025 för VMEAB och VKEN

Beslutet skickas till

... ..

§ 9

Avrapportering internkontroll 2024

Diariennr 2025/3

Bakgrund och beskrivning

Styrelsen fastställde kontrollområden för internkontrollplanen 2024 vid möte 2023-08-24. Redovisad internkontrollplan fastställdes vid möte 2023-11-23. De processer/områden som följts upp under 2024 omfattar:

- Investeringsprocessen
- Processen för implementering av regelverk
- Intäktsprocessen
- IT/OT
- Driftsäkerhet och driftstörningar
- Personalplaneringsprocessen

Under året har kontrollansvariga inom respektive verksamhet ansvarat för uppföljningen.

Efter det att internkontrollplanen för 2024 fastställdes har flera av de tjänstemän som skulle utföra internkontrollen sagt upp sig. På grund av infört anställningsstopp till följd av det ansträngda ekonomiska läget, har heller inte de tjänsterna kunnat ersättningsrekryteras. Därför har genomförandet av internkontrollen under 2024 av dessa sakskaäl blivit något mindre omfattande, jämfört med de ursprungliga ambitionerna. En lägesrapportering avseende detta och internkontrollen 2024 gavs till styrelsen 2024-11-28.

Trots detta är resultatet av den genomförda internkontrollen så pass gott, att det inte finns någon anledning till att flytta över kontrollpunkter från 2024 till internkontrollplanen för 2025. Istället har flera av kontrollområdena 2024 uppdaterats, renodlats och tagits med i förnyad form i internkontrollplanen för 2025.

Uppföljning av de olika kontrollmomenten har under 2024 genomförts utifrån beslutad internkontrollplan för året. Utfallet från internkontrollen redovisas separat för respektive kontrollmoment, se bilaga.

Förslag till beslut

Att styrelsen föreslås att godkänna redovisningen av genomförda internkontroller enligt avrapporterad internkontrollplan 2024.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut, samt att ge VD ett tilläggsuppdrag att ta fram en åtgärdslista kopplad till den vid dagens möte presenterade avrapporteringen av internkontroll 2024. Åtgärdslistan ska förtydliga vilka åtgärder som har genomförts, där åtgärder krävdes, alternativt vilka kontrollpunkter som av olika skäl var irrelevanta, samt vilka åtgärder som ännu inte är helt genomförda. Detta för att säkerställa vilka åtgärder som den genomförda internkontrollen har resulterat i. Åtgärdslistan ska återrapporteras till bolagsstyrelsen senare under året.

Handlingar i ärendet

Avrapportering internkontroll 2024 - Västervik Miljö & Energi AB samt Västerviks Kraft Elnät AB

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

§ 10

Internkontrollplan 2025 - Information om uppdaterad plan

Diariennr 2025/5

Bakgrund och beskrivning

Styrelsen fastställde den 19/12 förslag till internkontrollplan 2025 som ett rambeslut, men framlade också önskemål om ytterligare justeringar och förtydliganden.

Ärendet avstämades på styrelseberedningsmötet den 9/1 och planen har därefter uppdaterats enligt följande:

- Internkontrollplanen för 2025 fokuseras inom respektive delområde på förekomsten av befintliga processer, policys, riktlinjer, instruktioner och andra styrande handlingar, samt om dessa följs eller inte. Vid konstaterad mindre god följsamhet ska anledningen till detta också undersökas och förslag till åtgärder om möjligt tas fram.
- Arbetsmetodik, bakgrundsbeskrivning och kopplingarna till den av lekmannarevisionen beställda och av Ernst & Young (EY) utförda revisionsrapporten, avseende eventuell förekomst av mutor, jäv och andra oegentligheter, tas bort från internkontrollplanen. Detta material finns i stället sammanställt i ett sidoordnat operativt dokument.
- Riskbeskrivningarna kompletteras med de risker som idag är kända inom respektive fokusområde, samt de konsekvenser som riskerna kan ställa till med, om riskerna inte mitigeras på ett tillfredsställande sätt.
- Ansvar för respektive kontrollområde får inte tilldelas den verksamhetsansvarige tjänstemannen, även om dessa personer kan och bör vara delaktiga i samband med internkontrollarbetet.
- En av VD-utsedd internkontrollansvarig tjänsteman får i uppdrag att vidareutveckla beskrivningen och detaljerna, inför det kommande internkontrollarbetet inom respektive fokusområde.
- Befintliga interna ISO-revisorer kommer under 2025 att vara delaktiga i arbetet inom några fokusområden i internkontrollarbetet. Extern konsult hjälp kan också vara lämplig inom områdena IT/OT samt Projektverksamhet.

Förslag till beslut

Att fastställa den uppdaterade planeringen inför internkontroll 2025.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut, samt att ge VD i uppdrag att slutrapportera internkontrollarbetet 2025, innan planeringen för internkontroll 2026 tas upp för beslut.

Handlingar i ärendet

Uppdaterad internkontrollplan 2025 för Västervik Miljö & Energi AB samt Västerviks Kraft Elnät AB

Beslutet skickas till

... ..

§ 11

Akkumulatortanksprojektet - Kompletterande lägesinformation

Diariennr 2025/4

Bakgrund

Styrelsen informerades om uppdaterad kalkyl och beslutade vid styrelsemötet den 19/12 att:

VD i enlighet med moderbolagets önskemål återkommer till bolagsstyrelsen och VKFAB med en slutrapportering av kostnaderna, när projektet är färdigställt och försäkringsfrågorna klarlagda. Att VD återkommer med mer detaljerad information kring den uppkomna situationen till bolagsstyrelsen, redan i samband med nästa styrelsemöte i januari.

Styrelsen fick vid mötet den 23/1 en redogörelse för den uppdaterade lägesbilden för projektet, samt skillnaderna mellan tidigare fastställd och uppdaterad kalkyl för projektet i sin helhet. Detta med syftet att styrelsen kan besluta om en utökad kalkylerad total kostnad med +9,7 mkr.

Förslag till beslut

Att styrelsen tackar för informationen, samt fastställer den med +9,7 mkr uppdaterade totala kalkylerade kostnaden för ackumulatortanksprojektet, vilket innebär en utökning av tidigare beslutad investeringsram med motsvarande belopp.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Handlingar i ärendet

--- --- ---

Beslutet skickas till

... ..

§ 12

Utredning om framtida VA-huvudmannaskap - Information

Bakgrund och beskrivning

Mot bakgrund av tidigare önskemål från bolagsstyrelsen, informerade VD och ekonomichef, med stöd av moderbolagets VD om det pågående utredningsarbetet.

Styrelsen ställde ett antal frågor om hur en eventuell överföring av VA-huvudmannaskapet till kommunen, påverkar fler områden än de nu pågående undersökningarna av ränteavdragsbegränsningarna, t.ex. övrig ekonomi, organisationsform, säkerhetsfrågor, personal, juridik, pågående projekt m.m. Påverkan för VMEAB kan bli omfattande både ekonomiskt och kopplat till verksamheten. Dessutom vet vi ännu inte vad Riksdagen kommer att besluta avseende ett eventuellt undantag från ränteavdragsbegränsningarna för kommunala VA-bolag. Remisshantering pågår nu avseende den utredning i ärendet som lades fram förra året.

Av diskussionen framgick att VD för moderbolaget först vill se ett inriktningsbeslut avseende ränteavdragsbegränsningarna, för att därefter inom pågående utredningsuppdrag, genomföra en omfattande risk- och konsekvensanalys kopplad till de övriga frågorna.

Moderbolagets VD svarade dessutom tydligt att budgetarbetet inför 2026 ska göras i enlighet med nuvarande uppdrag till VMEAB att bedriva VA-verksamheten. Detta då allt för många frågor i ärendet är oklara. Beslutas något annat längre fram får detta hanteras som ett tilläggsbudgetbeslut.

Styrelsen beslutar

Att tacka för informationen, samt att ge VD i uppdrag att återkomma med mer information om den pågående utredningen på kommande styrelsemöten efter behov.

Handlingar i ärendet

--- --- ---

Beslutet skickas till

--- --- ---

§ 13

Utvärdering av styrelsearbetet 2024

Bakgrund och beskrivning

Som en del av bolagsstyrelsens verksamhetsår genomförs en årsutvärdering av styrelsens arbete. Utvärderingen genomförts anonymt av de av Kommunfullmäktige utsedda styrelseledamöterna.

Bolagsstyrelsen diskuterade resultatet från utvärderingen av 2024 års styrelsearbete utan närvarande tjänstemän.

Styrelsen beslutar

att ärendet är hanterat.

§ 14

Planering inför VD-utvärdering

Bakgrund och beskrivning

Som en del av bolagsstyrelsens verksamhetsår genomförs en årsutvärdering av VD:s arbete.

Utvärderingen kommer att genomföras i samband med nästa styrelsemöte den 20/2.

Styrelsen beslutar

att ärendet är hanterat utan närvarande tjänstemän.

§ 15

Övriga frågor

Styrelseordförande redovisade tjänstgöringsrapporter för månaderna november - december.

Styrelsen beslutar

att godkänna presenterade tjänstgöringsrapporter.

§ 16

Mötet avslutas

Ordförande förklarade mötet avslutat.

Signature reference: a1d95f0e-568f-4bcb-b60d-d3a5e9d5792f

Detta dokument är elektroniskt signerat.

Signed by: JONNY GUSTAFSSON

Date: 2025-02-06 17:19:29

BankID refno: 0194dc0e-db04-720b-9ea4-928dd158ce93



Jonny Gustafsson

Signed by: MATS CHRISTER HASSELQUIST

Date: 2025-02-06 17:35:46

BankID refno: 0194dc1d-e498-7b3a-8431-b737188a1bb9



Mats Hasselquist

Signed by: RICKARD WESTER

Date: 2025-02-06 16:06:51

BankID refno: 0194dbcc-929a-76dd-8f25-faa4b1548916



Rickard Wester