

§ 139

Diarienumr: KS-2018/00691

Yttrande: Granskning av former för styrelsens arbete**Beslut**

Kommunstyrelsen beslutar

att lämna följande yttrande:

Kommunstyrelsen noterar att E&Y i sin granskning påtalat brister avseende den formalia som omgärdar kommunens styrning av de kommunala bolagen. Kommunstyrelsen ser allvarligt på att tidigare påtalade brister ej åtgärdats inom rimlig tidsram.

Kommunstyrelsen beslutar, med anledning av rekommendationerna

- Att skyndsamt färdigställa arbetet med förslag till reviderad policy för ägarstyrning.
- Att förslag till reviderad policy för ägarstyrning innefattar generella ägardirektiv och ligger till grund för revidering av moderbolagets (UKFs) ägardirektiv inför kommande mandatperiod
- Att förslag till reviderad policy för ägarstyrning för Umeå kommun och reviderade ägardirektiv till moderbolaget (UKF) fastställs av kommunfullmäktige.

Ärendebeskrivning

EY har på uppdrag av lekmannarevisorerna i Umeå kommuns bolag genomfört en granskning med syftet att bedöma huruvida arbetet i de helägda bolagsstyrelserna motsvarar de krav som ställs på en aktiebolagsstyrelse samt om formerna för styrelsens arbete är att bedöma som relevanta och ändamålsenliga. EYs samlade bedömning är att bolagsstyrelsernas arbete till viss del motsvarar de krav som ställs på en bolagsstyrelse. Samtidigt konstateras att förutom de krav som framgår av Aktiebolagslagen så innehåller kommunens företagspolicy och bolagens ägardirektiv i begränsad utsträckning en reglering av bolagsstyrelsernas arbete. Ett väsentligt styrdokument för styrelsearbetet i bolagen utgörs av kommunens företagspolicy som fastställdes 2002. Ett

konstaterande i denna granskning är att en översyn av policyn ifråga inte har blivit genomförd, vilket enligt revisorernas bedömning är otillfredsställande.

Kommunrevisorerna rekommenderar kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige:

- o Att fastställa moderbolagets ägardirektiv.
- o Att fastställa en reviderad företagspolicy.
- o Att besluta om ett tillvägagångssätt för nominering av styrelseledamöter som kan säkerställa en ändamålsenlig styrelsesammansättning.

Överväga att föreslå kommunfullmäktige att fastställa dotterbolagens ägardirektiv.

Beslutsunderlag

Granskningsrapport EY

Beredningsansvarig

Dan Gideonsson, ledningskoordinator

Arbetsutskottets beslutsordning

Yrkanden

Anders Ågren (M) med instämmande av samtliga ledamöter i utskottet – Bifall till tjänsteskrivelsens förslag med ändringen att stryka att-sats två: ~~Att i förslag till reviderad policy för ägarstyrning även hantera frågan om principer för nominering av styrelseledamöter.~~

Propositionsordning som godkänns

Bifall till tjänsteskrivelsen inklusive Ågrens ändringsyrkande. Ordföranden konstaterar att arbetsutskottet bifaller tjänsteskrivelsen inklusive Ågrens ändringsyrkande.

Beslutet ska skickas till

Malin Westerberg Blom, Ernst & Young

Umeå kommun
Kommunstyrelsen

Protokollsutdrag
2018-10-16

Justerares sign:

Utdraget bestyrks: