

Tid: kl. 11:00-13:00

Plats: Distans möte via Teams

Ledamöter kallas

Ersättare underrättas

Ordförande

Matts Karlsson (S)

Ledamöter

Jenny Ahlström (S), vice ordförande

Mikael Granlund (S)

Stefan Åsén (V)

Maj Karlsson (VF)

Dennis Elvén (SD)

Björn Magnusson (C)

Ersättare

Veronica Mohlin (S)

Sven Sandelius (S)

Lars-Olof Larsson (VF)

Övriga

1. Mötets genomförande (ÅE 21/10)**Sammanfattning**

Med anledning av situationen med spridning av coronavirus, Covid-19 rekommenderar Folkhälsomyndigheten och Regeringen att åtgärder för att reducera smittspridning vidtas.

Enligt Arbetsordningen § 9 – Kallelse till sammanträden, sammanträdesnärvaro: ”Vid ordinarie och/eller extra styrelsesammanträde delar ledamöterna personligen på plats. Enligt *Reglemente för kommunstyrelsen och nämnderna i Ånge kommun* finns möjlighet för medverkan på distans. Även de reglerna kan tillämpas, ordförande avgör om detta är möjligt”.

Förslag till beslut

Styrelsen beslutar att sammanträdet genomförs med partiellt digitalt deltagande.

2. Kontroll av jäv/intressekonflikt (ÅE 21/1)**Sammanfattning**

Ordförande ställer frågan om någon närvarande anmäler jäv. Revisorerna har genom KPMG granskat Ånge kommuns arbete med att förebygga mutor och jäv. Uppdraget ingick i revisionsplanen för år 2014. Revisionen bedömde att det kan finnas en viss risk för att politiker och tjänstemän skulle kunna delta i beslut som påverkar honom eller henne (jäv).

Som ny rutin beslutade kommunstyrelsen 2014-12-02, § 187 att samtliga nämnds- och styrelsemöten inleds med en fråga om jäv inför mötet.

Jäv enligt Kommunallagen 24 - 26 §:

En förtroendevald eller en anställd som är jävig i ett ärende hos en nämnd får inte delta eller närvara vid handläggningen av ärendet, men får vidta åtgärder som inte någon annan kan vidta utan att det blir förseningar.

Som förtroendevald eller anställd hos kommunen eller landstinget är jag jävig om:

- saken angår mig själv eller min make, sambo, förälder, barn eller syskon eller någon annan närstående eller om ärendets utgång kan väntas medföra synnerlig nytta eller skada för mig själv eller någon närstående,
- jag eller någon närstående är ställföreträdare för den som saken angår eller för någon som kan vänta synnerlig nytta eller skada av ärendets utgång,
- ärendet rör tillsyn över sådan kommunal verksamhet som jag själv är knuten till,
- jag har fört talan som ombud eller mot ersättning hjälpt någon i saken, eller
- det i övrigt finns någon särskild omständighet som är ägnad att rubba förtroendet till min opartiskhet i ärendet.

Om jag känner till något som kan antas göra att jag är jävig, ska jag självmant ge det till känna.

Den som jävet gäller får delta i prövningen av jävsfrågan endast om nämnden inte är beslutför utan hen och någon annan inte kan tillkallas utan förseningar

3. Föregående mötesprotokoll (ÅE 21/2)

Sammanfattning

Styrelsen följer upp senaste mötesprotokollet från 24 september 2021 vid dagens sammanträde.

Beslutsunderlag

- ÅE sep

4. Ekonomirapport (ÅE 21/3)**Fredrik Gunnarsson,
ekonom****Sammanfattning**

Fredrik Gunnarsson informerar vid dagens sammanträde om ekonomin för Ånge Energi AB och koncernen.

Beslutsunderlag

- Resultat sep ÅE

5. Verksamhetsplan 2022-2024 (ÅE 21/55)**Sammanfattning**

Vid dagens sammanträde ska förslag till Verksamhetsplan 2022-2024 för Ånge Energi AB redogöras inför beslut.

Beslutsunderlag

- nämndernas målarbete 2022
- VERKSAMHETSPLAN 2022 - 2024 ÅE

6. Internkontrollplan med risk- och väsentlighetsanalys 2022 (ÅE 21/58)**Sammanfattning**

Internkontrollplan 2022 med risk- och konsekvensanalys för Ånge Energi AB ska fastställas. Internkontrollplanen delges kommunstyrelsen och revisionen.

Varje nämnd/styrelse ska årligen genomföra en risk- och konsekvensanalys och upprätta en internkontrollplan. Resultatet av risk- och konsekvensanalysen utgör grunden för internkontrollplanen.

Syftet med internkontroll är att uppnå effektivitet och säkerhet i organisationen i frågor som rör verksamhet, ekonomi och personal.

Beslutsunderlag

- Internkontrollplan 2021 ÅE
- Internkontrollplan 2022 (Ange Energi AB)

7. Sammanträdesdagar 2022 (ÅE 21/57)**Sammanfattning**

Förslag till sammanträdesdagar 2022, kl. 11.00 för Ånge Energi AB:

4 mars

13 maj

17 juni, bolagsstämma och konstituerande möte

30 september

18 november

8. Rapport från ordförande (ÅE 21/4)**Sammanfattning**

Matts Karlsson, ordförande rapporterar vid dagens sammanträde om följande punkter:

Personal/organisation
Avvikande händelser och åtgärder

9. Utvärdering av verksamheten (ÅE 21/60)**Sammanfattning**

Styrelsen ska utvärdera verksamheten i november enligt Arbetsordningen § 7
Återkommande ärenden – Årshjul:

November – Utvärdering av verksamheten

10. Utvärdering av vd och vd:s arbete (ÅE 21/56)**Sammanfattning**

Till dagens sammanträde är en mall framtagen för utvärdering av vd och vd:s arbete. Styrelsen följer mallen och ordförande gör sedan en återkoppling till vd vid ett enskilt möte.

Styrelsen ska utvärdera vd och vd:s arbete enligt Arbetsordningen § 7
Återkommande ärenden - Årshjul:

November - Utvärdering av vd och vd:s arbete.

Beslutsunderlag

- Utvärderingsmall vd

11. Utvärdering av styrelsens arbete (ÅE 21/59)**Sammanfattning**

Styrelsen ska utvärdera arbetet i november enligt Arbetsordningen § 7
Återkommande ärenden – Årshjul:

November – utvärdering av styrelsens arbete.

Beslutsunderlag

- Utvärdering styrelse - Ånge Energi

12. Ärendelogg för Ånge Energi AB (ÅE 21/5)**Sammanfattning**

Styrelsen går igenom ärendeloggan vid dagens sammanträde.

13. Övriga frågor (ÅE 21/6)**Sammanfattning**

Styrelseledamöter och suppleanter har möjlighet att ställa frågor om bolagets verksamhet.

Föregående mötesprotokoll

3

ÅE 21/2

Mötesdatum
2021-09-24

Ånge Energi AB

Plats och tid	Distans möte via Teams kl. 11:00-11:45
Beslutande ledamöter	Matts Karlsson (S) (ordförande) Jenny Ahlström (S) (vice ordförande) Mikael Granlund (S) Maj Karlsson (VF) Veronica Molin (S) ersätter Stefan Åsén (V) Sven Sandelius (S) ersätter Dennis Elvén (SD)
Övriga närvarande	Patrik Jonasson, vd Inga Westerlund, sekreterare
Utsetts att justera	Maj Karlsson
Justeringens plats och tid	Ånge kommunkontor 2021-09-29 14:00
Protokollet omfattar	§§59-67

Underskrifter	Sekreterare Inga Westerlund
	Ordförande Matts Karlsson
	Justerande Maj Karlsson

ANSLAG/BEVIS Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Ånge Energi AB

Sammanträdesdatum 2021-09-24

**Datum för anslags-
uppsättande** 2021-09-30 Datum för anslags-
nedtagande 2021-10-21

**Förvaringsplats för
protokollet** Centralarkivet Ånge kommunkontor

Underskrift
Inga Westerlund

Mötesdatum

Ånge Energi AB

2021-09-24

ÄRENDELISTA

- §59 Genomförande av mötet
- §60 Kontroll av jäv/intressekonflikt
- §61 Föregående mötesprotokoll
- §62 Ekonomirapport
- §63 Delårsrapport för Ånge Energi AB 2021
- §64 Förslag verksamhetsplan 2022-2024
- §65 Ärendeuppföljning för Ånge Energi AB
- §66 Vd rapport
- §67 Övriga frågor

Mötesdatum

Ånge Energi AB

2021-09-24

§59

Genomförande av mötet (ÅE 21/10)**Beslut**

Styrelsen beslutar att sammanträdet genomförs med partiellt digitalt deltagande.

Sammanfattning

Med anledning av situationen med spridning av coronavirus, Covid-19 rekommenderar Folkhälsomyndigheten och Regeringen att åtgärder för att reducera smittspridning vidtas.

Paragrafen är justerad

Mötesdatum

Ånge Energi AB

2021-09-24

§60

Kontroll av jäv/intressekonflikt (ÅE 21/1)**Beslut**

Ingen närvarande anmäler jäv vid dagens sammanträde.

Sammanfattning

Ordförande ställer frågan om någon närvarande anmäler jäv. Revisorerna har genom KPMG granskat Ånge kommuns arbete med att förebygga mutor och jäv. Uppdraget ingick i revisionsplanen för år 2014. Revisionen bedömde att det kan finnas en viss risk för att politiker och tjänstemän skulle kunna delta i beslut som påverkar honom eller henne (jäv).

Paragrafen är justerad

Mötesdatum

Ånge Energi AB

2021-09-24

§61

Föregående mötesprotokoll (ÅE 21/2)**Beslut**

Godkänna uppföljningen av föregående mötesprotokoll.

Sammanfattning

Styrelsen följer upp senaste mötesprotokollet från 12 augusti 2021 vid dagens sammanträde.

Beslutsunderlag

- ÅE augusti

Paragrafen är justerad

Mötesdatum

Ånge Energi AB

2021-09-24

§62

Ekonomirapport (ÅE 21/3)**Beslut**

Notera informationen.

Sammanfattning

Patrik Jonasson, vd informerar vid dagens sammanträde om ekonomin för Ånge Energi AB.

Beslutsunderlag

- Resultatrapport ÅE 2021-08-31
- Balansrapport ÅE 2021-08-31

Paragrafen är justerad

Mötesdatum

Ånge Energi AB

2021-09-24

§63

Delårsrapport för Ånge Energi AB 2021 (ÅE 21/53)**Beslut**

Godkänna delårsrapporten för Ånge Energi 2021.

Sammanfattning

Patrik Jonasson, vd redogör om Delårsrapport för Ånge Energi AB vid dagens sammanträde.

Enligt lagen om kommunal redovisning är kommunen skyldig att minst en gång under räkenskapsåret upprätta delårsrapport. Ånge kommun upprättar delårsrapport per den 31 augusti.

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen/Kommunfullmäktige

Paragrafen är justerad

Mötesdatum

Ånge Energi AB

2021-09-24

§64

Förslag verksamhetsplan 2022-2024 (ÅE 21/55)**Beslut**

1. Notera informationen
2. Beslut i ärendet tas den 4 november 2021.

Sammanfattning

Patrik Jonasson, vd redogör om förslag till Verksamhetsplan 2022-2024 för Ånge Energi AB.

Styrelsen ska godkänna verksamhetsplan för Ånge Energi för de närmaste tre räkenskapsåren och tillsända kommunen enligt Ägardirektiv punkt 14.

Verksamhetsplanen innehåller:

Mål för verksamheten

Budget

Aktivitetsplan

Resultatplan

Investeringsplan

<https://youtu.be/yMpMKwWj1rw>

Beslutsunderlag

- nämndernas målarbete 2022(185305) (0)_TMP
- VERKSAMHETSPLAN 2022-2024 ÅE

Paragrafen är justerad

Mötesdatum

Ånge Energi AB

2021-09-24

§65

Ärendeuppföljning för Ånge Energi AB (ÅE 21/5)**Beslut**

Inga ärenden finns från ärendeloggen att gå igenom.

Sammanfattning

Styrelsen går igenom ärendeloggen från 15 maj vid dagens sammanträde.

Beslutsunderlag

- Kopia av Ärendelogg till styrelsemöte 2021-09-24
- §22 ÅE Ärendelogg för Ånge Energi AB

Paragrafen är justerad

Mötesdatum

Ånge Energi AB

2021-09-24

§66

Vd rapport (ÅE 21/4)**Beslut**

Noterar informationen.

Sammanfattning

Patrik Jonasson, vd rapporterar vid dagens sammanträde om följande punkter:

Personal

Avvikande händelser och åtgärder

Beslutsunderlag

- VD rapport Ånge Energi 20210924

Paragrafen är justerad

Mötesdatum

Ånge Energi AB

2021-09-24

§67

Övriga frågor (ÅE 21/6)**Beslut**

Inga frågor ställs vid dagens sammanträde.

Sammanfattning

Styrelseledamöter och suppleanter har möjlighet att ställa frågor om bolagets verksamhet.

Paragrafen är justerad

Ekonomirapport

4

ÅE 21/3

RESULTAT perioden 2021-01-01 - 2021-09-30

	<u>Utfall perioden</u>	<u>Prognos perioden</u>	<u>Avvikelse perioden</u>	<u>Prognos 2021</u>	<u>% fördeln.</u>	<u>Försäld ener</u>
Fjärrvärmeintäkter	14 554 715	13 872 000	682 715	20 400 000	Sept 68 % av budg. int.	Januari
Övriga intäkter	572 965	612 000	-39 035	900 000	Sept 68 % av budg. int.	Februari
Underhåll	-386 511	-975 000	588 489	-1 300 000		Mars
Reparationer	-14 429	-15 000	571	-20 000		April
Förvaltn kostnader	-1 497 198	-1 706 625	209 427	-2 275 500		Maj
Taxebundna kostn	-41 227	-46 125	4 898	-61 500		Juni
Inköp spillvärme, biobränsle	-4 619 452	-4 760 000	140 548	-7 000 000	Sept 68 % av budg. int.	Juli
Inköp övrigt	0	-112 500	112 500	-150 000		Augusti
Inköp el	-416 886	-442 000	25 114	-650 000	Sept 68 % av budg. int.	September
Inköp olja	-262 557	-178 840	-83 717	-263 000	Sept 68 % av budg. int.	
Företagsförsäkring	-96 786	-112 500	15 714	-150 000		
Fordonskostn	-126 289	-135 000	8 711	-180 000		
Administration	-1 411 809	-1 012 500	-399 309	-1 350 000		
Övriga kostn	-131 801	-232 500	100 699	-310 000		
Avskrivningar	-4 009 387	-4 005 000	-4 387	-5 340 000		
Finansiella poster	-616 946	-637 500	20 554	-850 000		
Periodens resultat	1 496 402	112 910	1 383 492	1 400 000		

rgi MWh

5 040

4 118

3 318

2 609

1 500

572

389

810

1 496

19 852

Verksamhetsplan 2022-2024

5

ÅE 21/55

Målarbete

För Ånge kommuns
nämnder - budget 2022



Ny vision – ny känsla – nya sätt

- ✓ Målen sätts på den nivå de hör hemma. - Nämnden beslutar över sin verksamhets mål. Frihet finns att välja att göra långsiktigare mål. Mål sätts där vi vill se en utveckling/förflyttning.
- ✓ Agenda 2030 är integrerad i styrmodellen genom fokusområdena.



Årets uppdrag till nämnderna

Ta fram 3-5 utvecklande mål för
nämndens verksamhet

*Processen med att utforma
styrmodellen är igång*

Vi förhåller oss till:

- ✓ Grunduppdraget för nämnden; uppdraget från staten, regionen och kommunen:

- ✓ Statliga uppdrag, RUS, agenda 2030
- ✓ Kommunens vision och fokusområden & ekonomiska ramar.

Kommunens budgetdokument

(**prioriteringar och insatser** på fullmäktigenivå sätts 25 oktober i år)





Politiska mål:

→ De politiska målen tydliggör utmaningar och politiska prioriteringar.

Målen bygger på en faktabaserad nulägesanalys och politiska prioriteringar. De fokuserar i första hand på problem, utmaningar och förbättringar som den egna verksamheten kan påverka och arbeta med. Utöver det utgår målen givetvis från politikens viljeinriktningar och ambitioner

→ De politiska målen har invånarna och företagen i fokus

Att uppfylla ett politiskt mål ska i första hand skapa värde för de som kommunens service och tjänster riktar sig till. Målen ska leda till effekter och resultat som skapar ett kvalitativt mervärde ur invånarnas och företagens perspektiv. Nämndernas mål utgår därför från deras uppdrag, det vill säga syftet med verksamheten.

→ De politiska målen kan vara både långsiktiga och kortsiktiga

Mål kan innebära att komma till rätta med ett problem inom ett år. Mål kan också syfta till ett framtida tillstånd som det kan ta flera år att uppnå. Nämndernas mål kan därför både vara kortsiktiga (1 år) eller långsiktiga (2 till 4 år)



Politiska mål:

→ **De politiska målen är tydliga**

Politiska mål ska vara tydliga och inte vara öppna för tolkning. Med tydliga mål blir det klarare för verksamheten vad den ska uppnå och vad som är prioriterat.

→ **De politiska målen är mätbara så långt det är möjligt**

För att kunna avgöra om ett mål är uppnått eller inte ska det helst vara mätbart. För att inte mål ska avgränsas till vad som är enkelt mätbart är det möjligt att sätta mål som inte är mätbara. Det blir i dessa fall förvaltningens uppgift att göra en professionell bedömning om målet är uppnått eller inte.

→ **De politiska målen ska vara möjliga att uppnå**

För att mål ska vara beteendedrivande och inspirerande måste verksamheten kunna påverka måluppfyllelsen. Mål som medarbetarna upplever att de kan arbeta mot och uppnå motiverar och engagerar. Mål som ligger utanför verksamhetens kontroll riskerar att få motsatt effekt.

Nya
visionen

Fokus-
områden

Översikts-
-planen



Mål och plan

Överlämnas till

Uppföljning till

Resursfördelning

kommunfullmäktige

Kommunfullmäktiges
prioriteringar &
aktiviteter

Kommunchefens
ledningsgrupp
vart fjärde år

Kommunfullmäktige
årligen
(årsredovisning)

Fördelar styrelsens
och nämndernas
ramar

kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens
mål

Kommunchefens
ledningsgrupp
årligen

Styrelsen

Inom styrelsens
ramar

Nämnder

Nämndens mål

Verksamhetens
ledningsgrupp

Nämnden

Inom ram

verksamhet

Plan för verksamheten

Verksamheten

Verksamhetschef

Inom ram



Underlag – våra fem fokusområden:

Hållbar vardag

”Vi har en **levande landsbygd** med **hållbar infrastruktur** för alla. Det är **enkelt** att bo var man vill i kommunen. **Decentraliseringen**, **digitaliseringen** och ett **stärkt näringsliv** har skapat **förutsättningarna** som behövs i form av **jobb** och **serviceutbud**. Landskapet och samhället är **välvärdat** och tilltalande.

Medborgarna:

- ✓ Levande landsbygd
- ✓ Decentralisering
- ✓ Bra vägar
- ✓ Kollektivtrafik
- ✓ Stärkt näringsliv
- ✓ Håll rent och snyggt

Lyfte frågor om:

Företagen:

- ✓ Serviceutbud
- ✓ Hållbar infrastruktur

Workshops:

- ✓ Förutsättningar

Politiker:

- ✓ Fysisk miljö

RUS, Agenda 2030:

- ✓ Digitalisering
- ✓ Stad och land

Hållbar hälsa

Det finns gott om **mötesplatser, aktiviteter** och ett brett **kulturutbud** för alla ute i bygderna och i centralorterna som stimulerar till **livslust, kreativitet, rörelse** och ett **hälsosamt liv** hos barn, unga, vuxna och gamla.

Lyfte frågor om:

Medborgarna:

- ✓ Aktiviteter
- ✓ Mötesplatser

Barnen:

- ✓ Rörelseaktiviteter
- ✓ Kultur
- ✓ Kreativitet

Politiker:

- ✓ Fritid
- ✓ Aktiviteter

Hållbar gemenskap

Platsen andas **avslappnad exklusivitet** – en sådan där **gemenskap** man vill vara med i, som står stadigt för **trygghet, inkludering, delaktighet** och **demokrati**. Vi lever med **frihetskänsla** OCH känner **glädje** i att ta ansvar för vårt **värdskap**. Vi **välkomnar** varmt nya människor, företag och idéer. Det är **by-känslan** och **by-mentaliteten** vi är stolta över.

Medborgarna:

- ✓ Gemenskap
- ✓ Trygghet

Företagen:

- ✓ By-känslan
- ✓ Värdskap
- ✓ Välkomnande

Barnen:

- ✓ Gemenskap
- ✓ Delaktighet

Politiker:

- ✓ Mentalitet

Workshops:

- ✓ Trygghet
- ✓ Frihet

RUS, Agenda 2030:

- ✓ Partnerskap
- ✓ Inkluderande

Lyfte frågor om:



Hållbar kompetens

Vi driver stadigt på **samhällsutvecklingen** genom **kompetens-** och **näringslivsutveckling**. Vi har **framtidstro** och **viljestyrka**, och strävar alltid efter att vara **förebilder**. Vi är **nyfikna, välkomnar förändring**, och söker efter **nya trender** och **möjligheter** att **undersöka och upptäcka**.

Medborgarna:

- ✓ Framtidstro

Företagen:

- ✓ Kompetensutveckling
- ✓ Näringslivsutveckling
- ✓ Samhällsutveckling

Barnen:

- ✓ Undersöka och upptäcka
- ✓ Nyfikenhet

Workshops:

- ✓ Förebilder
- ✓ Viljestyrka

RUS, Agenda 2030:

- ✓ Kompetensutveckling
- ✓ Näringslivsutveckling
- ✓ Samhällsutveckling
- ✓ Nyfikenhet

Lyfte frågor om:



Hållbar natur

Vi nyttjar våra **styrkor** och förädlar våra **tillgångar** vist med **respekt, vördnad** och i **samförstånd** för att **mätta resursbehoven idag utan att äventyra framtida generationers möjligheter**. Vi tar hand om det vi har och vågar satsa på det vi är bäst på.”

Lyfte frågor om:

Medborgarna:

- ✓ Orörd natur
- ✓ Ta hand om det vi har
- ✓ Håll rent och snyggt
- ✓ Vi "gräver där vi står"

Företagen:

- ✓ Värdera våra tillgångar
- ✓ Vi "gräver där vi står"

Politiker:

- ✓ Fysisk miljö
- ✓ Geografisk placering

RUS, Agenda 2030:

- ✓ Hållbar utveckling
- ✓ Smart specialisering



A group of people are standing on a grassy hill, looking out over a landscape. In the foreground, a tall white pole stands on the left. In the background, a large green sculpture resembling a triangle with a cross inside is visible. The sky is blue with white clouds. The text is overlaid on a dark horizontal band across the middle of the image.

En överblick av kommunens fokusområden och hur de kopplar till Regional utvecklingsstrategi och Agenda 2030:

Hållbar vardag

Målområde: "År 2030 är Västernorrland den plats människor väljer för att leva och besöka"
Principer: "Digitalisering", "Ta vara på potentialen i både stad och land", "Jämställdhet"
Prioriteringar: "Upplevd närhet till omvärlden oavsett om den är fysisk eller digital", "Ett funktionellt och sammanhållet system för hållbart resande"



Hållbar hälsa

Målområde: "År 2030 är Västernorrland den plats människor väljer för att leva och besöka"
Principer: "Digitalisering", "Jämställdhet"
Prioriteringar: "Växande region med attraktiva, livskraftiga städer och landsbygder"



Hållbar gemenskap

Målområde: "År 2030 har Västernorrland som plats stärkts ur ett nationellt och globalt perspektiv"
Principer: "Flemnivåstyre", "Ta vara på potentialen i både stad och land", "Jämställdhet", "Låt aktörer gå före - alla behöver inte vara med på allt", "Testa nytt och kontinuerligt lärande"
Prioriteringar: "Ett modigt regionalt ledarskap som tar ansvar för framtiden"



Hållbar kompetens

Målområde: "År 2030 är Västernorrland platsen där företag och organisationer väljer att växa"
Principer: "Digitalisering", "Ta vara på potentialen i både stad och land", "Jämställdhet", "Testa nytt och kontinuerligt lärande"
Prioriteringar: "Kraftsamla för att skapa, attrahera och behålla kompetens", "Alla ska ha grundläggande behörighet från grundskola och gymnasium", "Skola och arbetsliv samverkar kring arbetsmarknadens möjligheter för ökad matchningsgrad", "Fler nya och växande hållbara företag och fler företagsamma invånare"



Hållbar natur

Huvudmålområde: "År 2030 är Västernorrland platsen där företag och organisationer väljer att växa"
Principer: "Ta vara på potentialen i både stad och land", "Jämställdhet"
Prioriteringar: "Ett sammanbundet logistiksystem som ger kraftigt minskad klimatpåverkan från länets transportsektor", "Utvecklade styrkedjor för smart specialisering"



A watercolor palette with various colors of paint in the wells, including red, purple, blue, green, and yellow. The background is slightly blurred and has a dark overlay.

Prioriteringar i fokusområdena

- Sätts på en övergripande nivå i fullmäktige 25 oktober 2021
- Förskjuten tidsplan: Nämnderna kommer i år besluta om sina respektive mål för 2022 innan fullmäktige har gjort klart prioriteringarna.

- Det kan komma att innebära att nämnden behöver väga in fullmäktiges prioriteringar i sin verksamhet. Årshjulet är ännu inte riktigt synkat med ny vision, men faller på plats allt eftersom!

ÅNGE ENERGI AB



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Bolagets verksamhetsplan

Uppdrag och verksamhet -----	3
Bolagets verksamhetsplan -----	3
Vision-----	4
Affärsidé -----	4
Omvärldsanalys -----	4
Demografi -----	5
Ekonomi-----	5
Verksamhetsmål 2022-2024 -----	6
Resultatplan 2022-2024 -----	7
Investeringsplan 2022-2024-----	7

UPPDRAG OCH VERKSAMHET

Ånge energi AB bedriver produktion och distribution av fjärrvärme. Ändamålet med bolagets verksamhet är att med effektivt resursutnyttjande och miljömässigt hänsynstagande tillhandahålla värmelösningar inom kommunen. Bolaget har bland annat att beakta Fjärrvärmelagen.

Kunder, marknad

Till fjärrvärmenätet är cirka 132 kunder anslutna med ca 178st fjärrvärmeundercentraler. Fjärrvärmenätet är väl utbyggt i centrala Ånge och Fränsta där de flesta större hyresfastigheter och lokaler är anslutna. Utöver kommersiella fastigheter är cirka 75st villor anslutna.

Produktion, distribution

Bolaget har idag två större anläggningar för produktion av värme, Ånge värmeverk och Fränsta värmeverk. Fjärrvärmenätet består idag av cirka 26 km ledning. Maximal framledningstemperatur är 120°C i Ånge och ca 95°C i Fränsta. Maximal temperatur nås när utetemperaturen är < -15°C. Den årliga försäljningen av fjärrvärme beräknas vid ett normalår uppgå till cirka 30 GWh. Den tillförda energin fördelas enligt:

- Spillvärme, 53 %
- Biobaserad energi, 45 %
- Spetsenergi, < 2 %

BOLAGETS VERKSAMHETSPLAN

Kommunens fokusmål

Ånge Energis verksamhet är underordnad Ånge kommuns övergripande fokusområden:

<i>Hållbar vardag</i>	<p>Målområde: "År 2030 är Västernorrland den plats människor väljer för att leva och besöka"</p> <p>Principer: "Digitalisering", "Ta vara på potentialen i både stad och land", "Jämställdhet"</p> <p>Prioriteringar: "Upplevd närhet till omvärlden oavsett om den är fysisk eller digital", "Ett funktionellt och sammanhållet system för hållbart resande"</p>	
<i>Hållbar hälsa</i>	<p>Målområde: "År 2030 är Västernorrland den plats människor väljer för att leva och besöka"</p> <p>Principer: "Digitalisering", "Jämställdhet"</p> <p>Prioriteringar: "Växande region med attraktiva, livskraftiga städer och landsbygder"</p>	
<i>Hållbar gemenskap</i>	<p>Målområde: "År 2030 har Västernorrland som plats stärkts ur ett nationellt och globalt perspektiv"</p> <p>Principer: "Flermångstyre", "Ta vara på potentialen i både stad och land", "Jämställdhet", "Låt aktörer gå före - alla behöver inte vara med på alla", "Testa nytt och kontinuerligt lärande"</p> <p>Prioriteringar: "Ett modigt regionalt ledarskap som tar ansvar för framtiden"</p>	
<i>Hållbar kompetens</i>	<p>Målområde: "År 2030 är Västernorrland platsen där företag och organisationer väljer att växa"</p> <p>Principer: "Digitalisering", "Ta vara på potentialen i både stad och land", "Testa nytt och kontinuerligt lärande"</p> <p>Prioriteringar: "Kraftsamla för att skapa, attrahera och behålla kompetens", "Alla ska ha grundläggande behörighet från grundskola och gymnasium", "Skola och arbetsliv samverkar kring arbetsmarknadens möjligheter för ökad matchningsgrad", "Fler nya och växande hållbara företag och fler företagsamma invånare"</p>	
<i>Hållbar natur</i>	<p>Huvudmålområde: "År 2030 är Västernorrland platsen där företag och organisationer väljer att växa"</p> <p>Principer: "Ta vara på potentialen i både stad och land", "Jämställdhet"</p> <p>Prioriteringar: "Ett sammanbundet logistiksystem som ger kraftigt minskad klimatpåverkan från länets transportsektor", "Utvecklade styrkeområden genom smart specialisering"</p>	

Ånge Energis vision

Målbilden är att Ånge kommuns befolkning växer och att kommunens näringsliv är i stark utveckling. Kommunen genomsyras av ett hållbarhetstänk inom områdena; vardag, hälsa, gemenskap, kompetens och natur. Ånge Energi bidrar i detta med att på ett miljömedvetet sätt producera och leverera fjärrvärme till i en riksjämförelse och med i jämförelse med andra energislag konkurrenskraftiga priser.

Ånge Energis affärsidé

Ånge Energi ska leverera fjärrvärme på sådana ekonomiska förutsättningar att företagets långsiktiga fortlevnad och investeringsbehov garanteras samtidigt som priserna upplevs konkurrenskraftiga av företagets kunder.

Omvärldsanalys

Digitalisering och teknikutveckling är ett mycket stort utvecklingsområde som får genomslag på i stort sett all verksamhet i allt snabbare takt. Rätt använd ger tekniken många nya möjligheter för ökad kundnytta. Omvärlden påverkar bolaget på många sätt bland annat när det gäller priser på bränslen. Allmänna händelser och trender känner vi att miljörelaterade frågor och hållbarhetsaspekter får allt större påverkan på verksamheter liksom frågor som rör digital teknik i olika gränssnitt, även säkerhetsfrågor som rör både anläggningars säkerhet och informationssäkerhet.

Vi behöver utveckla digitala lösningar då kunder i allt högre grad efterfrågar möjligheten att uträtta ärenden dygnet runt. Att teknisk infrastruktur är viktig för utvecklingen i samhället blir tydligare i takt med höjda miljö- och kvalitetskrav.

Samhällets ökade krav på effektivt resursutnyttjande och hållbarhet ställer högre krav på materialåtervinning och genererar behov av utvecklad samverkan mellan organisationer. Den nationella och lokala efterfrågan av förnybar energi gör att fjärrvärmebolagen ser en sakta ökande trend där miljö, enkelhet och bekvämlighet är det som efterfrågas.

Omvärldens mål avseende omställning till förnybar energiproduktion kommer att öka efterfrågan på bland annat biobränslen och kan på sikt innebära högre bränslekostnader. Dock har EUs arbete med den s.k. Taxonomin skapat en oro framförallt i de nordiska länderna p.g.a. att biobränsle verkar bli likställt med kol. Konsekvensen av detta blir att det blir svårare att erhålla fördelaktiga lån eller bidrag till nya anläggningar för just eldning av biobränsle. Grundproblematiken i detta förslag ligger i de stora olikheter som råder inom länderna i EU, i södra Europa odlas biobränsle för att just eldas, i Sverige/Finland eldas till största del det avfall som sågverksindustrin genererar d.v.s. en restprodukt. Dessa skillnader tar inte Taxonomin hänsyn till.

Fjärrvärmens som produkt har varit utsatt för ett hårt tryck från både kunder och statligt regelverk då den anses som ett monopol. I många fall härrör detta från de kommunala energiverk som sålts till bolag som av olika anledningar tvingats höja taxorna med kraftiga reaktioner från kunderna som följd.

Utvecklingen av värmepumpar och behovet av klimatkyla har gjort att fjärrvärmens har haft svårt att hävda sig ekonomiskt.

I Ånge kommun är utvecklingen av fastighetsmarknaden obefintlig och fastigheters värden har gått bakåt i många år. Detta gör att viljan att investera i alternativa energilösningar eller energisparåtgärder är begränsad. Fjärrvärmens utsätts därför lokalt inte för samma konkurrens som i städerna.

Demografi

Mindre variationer i befolkningsutvecklingen och befolkningsminskning i kommunens mindre orter får bara en marginell påverkan då företagets kunder finns i tätorterna Ånge och Fränsta. En påtaglig minskning av befolkningen kommer även att påverka Ånge Energi.

Ekonomi

Kundunderlaget och fjärrvärmeskonstruktion ger Ånge Energi en god förmåga att täcka verksamheternas kostnader. Avgifterna höjdes 2021-01-01. Under 2023 planeras en större investering; byta av pelletsbränslen i Fränsta. Nuvarande räntenivå bidrar till att hålla finansieringskostnaderna nere.

Verksamhetsmål Ånge Energi AB 2022-2024

INVÅNARE OCH KUNDER				
Mål	Indikatorer och mättillfällen	Delmål under planperioden		
		2022	2023	2024
NKI	NKI-undersökning skall göras under 2022	Bastal	Mäts ej	Öka
UTVECKLING				
Mål	Indikatorer och mättillfällen	Delmål under planperioden		
		2022	2023	2024
Digitala fakturor	Öka antal digitala fakturor från 39 % till 50 %	50%	60%	70%
EKONOMI				
Mål	Indikatorer och mättillfällen	Delmål under planperioden		
		2022	2023	2024
Bolaget ska ha en hållbar finansiell ställning.	Soliditeten ska uppgå till minst 10 %	11%	12%	14%

Resultatplan 2022-2024

	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan
Fjärrvärmeintäkter	20 900 000	20 900 000	20 900 000
Övriga intäkter	570 000	570 000	570 000
Rörelsens kostnader	-14 650 000	-14 343 000	-14 443 000
Avskrivningar	-4 650 000	-5 000 000	-4 900 000
Finansiella intäkter	3 000	3 000	3 000
Finansiella kostnader	-673 000	-730 000	-730 000
Resultat efter finansiella poster	1 500 000	1 400 000	1 450 000

Investeringsplan 2022-2024

Projekt	2022 (tkr)	2023 (tkr)	2024 (tkr)
Utbyggnad kulvertlarm	50 000	50 000	50 000
Förråd	100 000		
Distributionspump fjärrvärme	150 000		
Tillbehör traktor	75 000		
Panna Fränsta		5 400 000	600 000

Internkontrollplan med risk- och väsentlighetsanalys 2022

6

ÅE 21/58

Internkontrollplan 2021

Ånge Energi AB

Innehållsförteckning

1	Inledning	4
2	Nämndens arbete med intern kontroll.....	5
3	Riskinventering	6
3.1	Ekonomi	6
3.1.1	Affärsmässighet och lönsamhet	6
3.1.2	LOU	6
3.1.3	Attestrutiner	6
3.2	Personal	7
3.2.1	Kompetensförsörjning.....	7
3.2.2	Mutor.....	7
3.2.3	Bisysslor.....	7
3.3	Verksamhet	7
3.3.1	Underhåll.....	7
3.3.2	Värmeleveranser	7
4	Hanterade risker	9
5	Årets förebyggande åtgärder	11
5.1	Ekonomi	11
5.1.1	Affärsmässighet och lönsamhet	11
5.1.2	LOU	11
5.1.3	Attestrutiner	11
5.2	Personal	11
5.2.1	Kompetensförsörjning.....	11
5.3	Verksamhet	11
5.3.1	Underhåll.....	11
6	Årets planerade kontrollmoment	12
6.1	Ekonomi	12
6.1.1	Affärsmässighet och lönsamhet	12
6.1.2	LOU	12
6.1.3	Attestrutiner	12
6.2	Personal	12
6.2.1	Kompetensförsörjning.....	12
6.3	Verksamhet	12

6.3.1	Underhåll.....	12
-------	----------------	----

1 Inledning

Intern kontroll syftar till att säkerställa att kommunens mål uppnås inom följande områden:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer med mera

Enligt kommunallagen (6 kap 6 §)

Nämnderna ska var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten.

De ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

Detsamma gäller när skötseln av en kommunal angelägenhet med stöd av 10 kap. 1 § har lämnats över till någon annan.

Revisionen ska dessutom, enligt kommunallagen (12 kap 1§) granska om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig.

I Ånge kommun styrs den interna kontrollen av de Regler för internkontroll som finns i Ånge kommuns styrprocess samt regler för internkontroll, från 2017-11-27.

Enligt kommunens regler (2017) så syftar den interna kontrollen till att uppnå effektivitet och säkerhet i kommunorganisationen i frågor som rör verksamhet, ekonomi och tillämpning av lagar och föreskrifter.

Varje nämnds/styrelse ska årligen genomföra en risk- och väsentlighetsanalys och upprätta en interkontrollplan. Resultatet av risk- och väsentlighetsanalysen utgör grunden för internkontrollplanen.

Internkontrollplanen fastställs av respektive nämnd/styrelse inför varje nytt år och delges kommunstyrelsen och revisionen. Väsentlighet och risk är utgångspunkten vid val av kontrollmoment. Ett fel som kan tänkas uppstå ska kunna medföra väsentlig skada och det ska finnas en påtaglig risk för att den ska kunna inträffa.

I planen för intern kontroll:

- Nämndens och styrelsens olika processer kartläggs
- Risker i nämndens eller styrelsens olika processer identifieras
- Identifierade risker bedöms utifrån sannolikhet att de ska inträffa och vilka konsekvenser det blir om de inträffar
- Nämnden eller styrelsen kan i planen för internkontroll besluta om förebyggande åtgärder så att inte de oönskade inträffar
- I planen avgörs om identifierade risker ska hanteras eller inte.
- För de risker som ska hanteras bestäms vilka kontroller som ska göras och hur ofta de ska göras.

En rapport ska göras till kommunstyrelsen i samband med tertialrapport, delårsrapport och årsredovisning.

Nämnder och styrelse gör planen och uppföljning i ett gemensamt systemstöd (Stratsys)

2 Nämndens arbete med intern kontroll


3 Riskinventering

3.1 Ekonomi



3.1.1 Affärsmässighet och lönsamhet

Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Ska hanteras?	Motivering till varför risken ska hanteras eller ej
 Lönsamhet	2. Mindre sannolik	4. Allvarlig	Ja	Ett positivt resultat är nödvändigt för att säkerställa överlevnad på lång sikt och upprätthålla ägardirektiv

3.1.2 LOU

Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Ska hanteras?	Motivering till varför risken ska hanteras eller ej
 LOU	3. Möjlig	3. Kännbar	Ja	Att kvalitetssäkra inköpen och upphandlingar så att lagkrav efterlevs samt att kostnadseffektivitet råder i i processen kring inköp av varor och tjänster

3.1.3 Attestrutiner

Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Ska hanteras?	Motivering till varför risken ska hanteras eller ej
 Attestrutiner	2. Mindre sannolik	3. Kännbar	Nej	meningen med de olika kontrollerna är att eventuella tveksamheter eller direkta felaktigheter ska undvikas
 Ekonomihantering	2. Mindre sannolik	3. Kännbar	Ja	Säkerställa att fastställda rutiner och policys efterlevs

3.2 Personal

3.2.1 Kompetensförsörjning

Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Ska hanteras?	Motivering till varför risken ska hanteras eller ej
♦ Brist på personal	3. Möjlig	3. Kännbar	Ja	Uppföljning behöver göras

3.2.2 Mutor

Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Ska hanteras?	Motivering till varför risken ska hanteras eller ej
♦ Mutor	2. Mindre sannolik	3. Kännbar	Nej	Lagbrott som har allvarliga konsekvenser, leder till snedvriden konkurrens.

3.2.3 Bisysslor

Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Ska hanteras?	Motivering till varför risken ska hanteras eller ej
♦ Bisyssla	3. Möjlig	2. Lindrig	Nej	Snedvriden konkurrens

3.3 Verksamhet

3.3.1 Underhåll

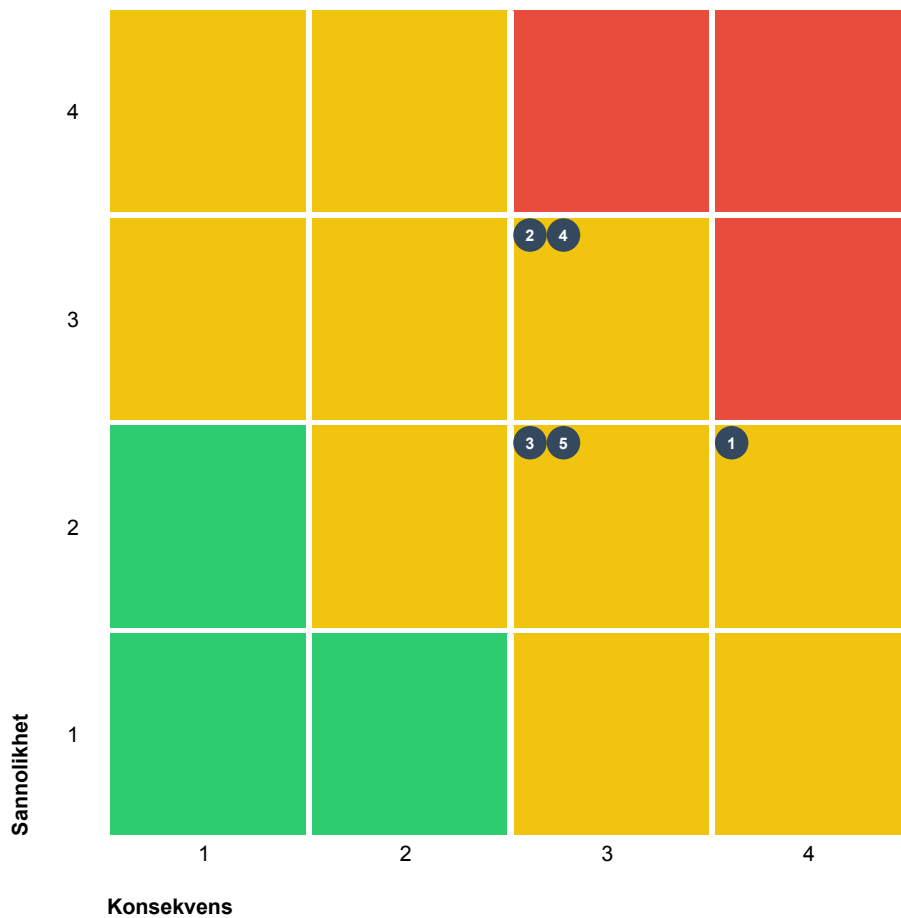
Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Ska hanteras?	Motivering till varför risken ska hanteras eller ej
♦ Underhållsplaner	2. Mindre sannolik	3. Kännbar	Ja	För att minimera risken för driftstörningar och oplanerade kostnadstoppar i framtiden.

3.3.2 Värmeleveranser

Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Ska hanteras?	Motivering till varför risken ska hanteras eller ej
♦ Driftstörningar	3. Möjlig	3. Kännbar	Nej	Leder till konsekvenser för kunder, samt kan påverka resultatet

Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Ska hanteras?	Motivering till varför risken ska hanteras eller ej
				och kundnöjdheten vid frekvent uppkomst



4 Hanterade risker



5 Medium | Totalt: 5

Kritisk
Medium
Låg

	Sannolikhet	Konsekvens
4	Sannolik	Allvarlig
3	Möjlig	Kännbar
2	Mindre sannolik	Lindrig
1	Osannolik	Försumbar

Område	Processen/Rutinen	Identifierad Risk	Beskrivning av risken	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde
Ekonomi	Affärsmässighet och lönsamhet	1  Lönsamhet	Följs budget och avstämningar sker löpande så att större resultatpåverkande åtgärder kan åtgärdas i tid.	2. Mindre sannolik	4. Allvarlig	8
	LOU	2  LOU	Att lagar och regelverk följs vid	3. Möjlig	3. Kännbar	9

Område	Processen/Rutinen	Identifierad Risk	Beskrivning av risken	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde
			upphandling och inköp			
	Attestrutiner	3 ♦ Ekonomihantering	Att fastställda rutiner ej tillämpas	2. Mindre sannolik	3. Kännbar	6
Personal	Kompetensförsörjning	4 ♦ Brist på personal	Kompetensförsörjning är viktig för att målen ska uppnås och att verksamheten ska kunna utföra sitt uppdrag	3. Möjlig	3. Kännbar	9
Verksamhet	Underhåll	5 ♦ Underhållsplaner	Stämmer av utfört underhåll mot planerade	2. Mindre sannolik	3. Kännbar	6

5 Årets förebyggande åtgärder

5.1 Ekonomi

5.1.1 Affärsmässighet och lönsamhet

Identifierad Risk	Förebyggande åtgärd	Beskrivning	Status	Slutdatum
♦ Lönsamhet				

5.1.2 LOU

Identifierad Risk	Förebyggande åtgärd	Beskrivning	Status	Slutdatum
♦ LOU				

5.1.3 Attestrutiner

Identifierad Risk	Förebyggande åtgärd	Beskrivning	Status	Slutdatum
♦ Ekonomihantering				

5.2 Personal

5.2.1 Kompetensförsörjning

Identifierad Risk	Förebyggande åtgärd	Beskrivning	Status	Slutdatum
♦ Brist på personal	Rapport av åtgärder för lyckade rekryteringar	Vilka åtgärder vidtas för lyckade rekryteringar? Förvaltningscheferna rapporterar	Avslutad	2018-12-31

5.3 Verksamhet


5.3.1 Underhåll

Identifierad Risk	Förebyggande åtgärd	Beskrivning	Status	Slutdatum
♦ Underhållsplaner				


6 Årets planerade kontrollmoment

6.1 Ekonomi

6.1.1 Affärsmässighet och lönsamhet

Identifierad Risk	Kontrollmoment	Vad kontrolleras?	Hur sker kontrollen?	När utförs kontrollen?
 Lönsamhet	Lönsamhet	Utfall av ekonomiskt resultat mot budget	Uppföljning av ekonomiskt resultat mot budget	Löpande under året

6.1.2 LOU


Identifierad Risk	Kontrollmoment	Vad kontrolleras?	Hur sker kontrollen?	När utförs kontrollen?
 LOU	LOU	Att avtal och riktlinjer följs	Avstämning så att inköp och upphandlingar görs mot kommunens och egna ramavtal	Löpande

6.1.3 Attestrutiner

Identifierad Risk	Kontrollmoment	Vad kontrolleras?	Hur sker kontrollen?	När utförs kontrollen?
 Ekonomihantering				


6.2 Personal

6.2.1 Kompetensförsörjning

Identifierad Risk	Kontrollmoment	Vad kontrolleras?	Hur sker kontrollen?	När utförs kontrollen?
 Brist på personal	Rekryteringar	Antal rekryteringar där ingen med efterfrågad kompetens kunnat anställas	VD rapporterar	Varje tertial

6.3 Verksamhet

6.3.1 Underhåll

Identifierad Risk	Kontrollmoment	Vad kontrolleras?	Hur sker kontrollen?	När utförs kontrollen?
 Underhållsplaner	Underhåll	Underhållsplaner	Stämmer av genomfört underhåll mot	Löpande

Identifierad Risk	Kontrollmoment	Vad kontrolleras?	Hur sker kontrollen?	När utförs kontrollen?
			planerat	

Internkontrollplan 2022

Ånge Energi AB

Innehållsförteckning

1	Inledning.....	3
2	Riskinventering.....	4
2.1	Ekonomi.....	4
2.1.1	Affärsmässighet och lönsamhet.....	4
2.1.2	LOU.....	4
2.1.3	Attestrutiner.....	4
2.2	Personal.....	4
2.2.1	Kompetensförsörjning.....	4
2.2.2	Mutor.....	4
2.2.3	Bisysslor.....	5
2.3	Verksamhet.....	5
2.3.1	personuppgiftshantering.....	5
2.3.2	Underhåll.....	5
2.3.3	Värmeleveranser.....	5
2.3.4	Emissioner.....	5
3	Hanterade risker.....	6
4	Årets planerade kontrollmoment.....	8
4.1	Ekonomi.....	8
4.1.1	LOU.....	8
4.1.2	Attestrutiner.....	8
4.2	Verksamhet.....	8
4.2.1	Emissioner.....	8

1 Inledning

Intern kontroll syftar till att säkerställa att kommunens mål uppnås inom följande områden:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer med mera

Enligt kommunallagen (6 kap 6 §)

Nämnderna ska var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten.

De ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

Detsamma gäller när skötseln av en kommunal angelägenhet med stöd av 10 kap. 1 § har lämnats över till någon annan.

Revisionen ska dessutom, enligt kommunallagen (12 kap 1§) granska om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig.

I Ånge kommun styrs den interna kontrollen av de Regler för internkontroll som finns i Ånge kommuns styrprocess samt regler för internkontroll, från 2017-11-27.

Enligt kommunens regler (2017) så syftar den interna kontrollen till att uppnå effektivitet och säkerhet i kommunorganisationen i frågor som rör verksamhet, ekonomi och tillämpning av lagar och föreskrifter.

Varje nämnds/styrelse ska årligen genomföra en risk- och väsentlighetsanalys och upprätta en interkontrollplan. Resultatet av risk- och väsentlighetsanalysen utgör grunden för internkontrollplanen.

Internkontrollplanen fastställs av respektive nämnd/styrelse inför varje nytt år och delges kommunstyrelsen och revisionen. Väsentlighet och risk är utgångspunkten vid val av kontrollmoment. Ett fel som kan tänkas uppstå ska kunna medföra väsentlig skada och det ska finnas en påtaglig risk för att den ska kunna inträffa.

I planen för intern kontroll:

- Nämndens och styrelsens olika processer kartläggs
- Risker i nämndens eller styrelsens olika processer identifieras
- Identifierade risker bedöms utifrån sannolikhet att de ska inträffa och vilka konsekvenser det blir om de inträffar
- Nämnden eller styrelsen kan i planen för internkontroll besluta om förebyggande åtgärder så att inte de oönskade inträffar
- I planen avgörs om identifierade risker ska hanteras eller inte.
- För de risker som ska hanteras bestäms vilka kontroller som ska göras och hur ofta de ska göras.


En rapport ska göras till kommunstyrelsen i samband med tertialrapport, delårsrapport och årsredovisning.

Nämnder och styrelse gör planen och uppföljning i ett gemensamt systemstöd (Stratsys)


2 Riskinventering

2.1 Ekonomi



2.1.1 Affärsmässighet och lönsamhet

Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Ska hanteras?
 Lönsamhet	2. Mindre sannolik	4. Allvarlig	Nej
Ett positivt resultat är nödvändigt för att säkerställa överlevnad på lång sikt och upprätthålla ägardirektiv			

2.1.2 LOU


Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Ska hanteras?
 LOU	3. Möjlig	3. Kännbar	Ja
Att kvalitetssäkra inköpen och upphandlingar så att lagkrav efterlevs samt att kostnadseffektivitet råder i i processen kring inköp av varor och tjänster			

2.1.3 Attestrutiner


Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Ska hanteras?
 Attestrutiner			
meningen med de olika kontrollerna är att eventuella tveksamheter eller direkta felaktigheter ska undvikas			
 Ekonomihantering	2. Mindre sannolik	3. Kännbar	Ja
Säkerställa att fastställda rutiner och policys efterlevs			

2.2 Personal


2.2.1 Kompetensförsörjning

Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Ska hanteras?
 Brist på personal			
Uppföljning görs av alla förvaltningar. Det är viktigt att kontrollera om utlysta tjänster har kunnat tillsättas. Varje förvaltning bör följa upp hur många rekryteringar som ej kunnat genomföras på grund av brist på kvalificerade sökande. Uppföljningen är mest relevant för legitimerade yrken.			

2.2.2 Mutor


Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Ska hanteras?
 Mutor	2. Mindre sannolik	3. Kännbar	Nej
Lagbrott som har allvarliga konsekvenser, leder till snedvriden konkurrens.			

2.2.3 Bisysslor


Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Ska hanteras?
 Bisyssla	3. Möjlig	2. Lindrig	Nej
Snedvriden konkurrens			

2.3 Verksamhet


2.3.1 personuppgiftshantering

Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Ska hanteras?
 risk att personuppgifter inte hanteras på rätt sätt			
en uppföljning krävs regelbundet för att förtroendevalda ska vara medvetna om sitt ansvar			


2.3.2 Underhåll

Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Ska hanteras?
 Underhållsplaner	2. Mindre sannolik	3. Kännbar	Nej
För att minimera risken för driftstörningar och oplanerade kostnadstoppar i framtiden.			

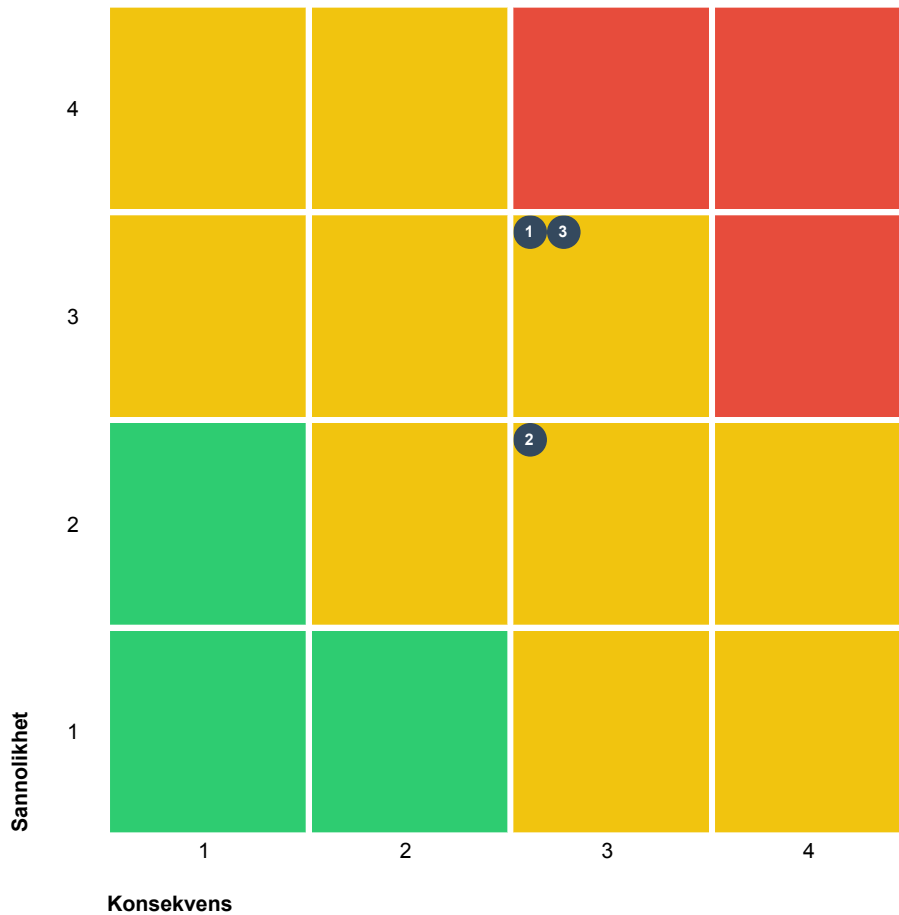
2.3.3 Värmeleveranser

Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Ska hanteras?
 Driftstörningar	3. Möjlig	3. Kännbar	Nej
Leder till konsekvenser för kunder, samt kan påverka resultatet och kundnöjdheten vid frekvent uppkomst			

2.3.4 Emissioner

Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Ska hanteras?
 För höga emissioner	3. Möjlig	3. Kännbar	Ja
Att verksamheten utföres enligt gällande miljötillstånd. Resultatet från den egna mätningen har viss mätosäkerhet men ger en indikation på hur väl förbränningen är i anläggningen vid mättillfället.			




3 Hanterade risker



3 Medium Totalt: 3

Kritisk
Medium
Låg

	Sannolikhet	Konsekvens
4	Sannolik	Allvarlig
3	Möjlig	Kännbar
2	Mindre sannolik	Lindrig
1	Osannolik	Försumbar


Område	Processen/Rutinen	Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde
Ekonomi	LOU	1  LOU	3. Möjlig	3. Kännbar	9
		Att lagar och regelverk följs vid upphandling och inköp			
	Attestrutiner	2  Ekonomihantering	2. Mindre sannolik	3. Kännbar	6
		Att fastställda rutiner ej tillämpas			
Verksamhet	Emissioner	3  För höga emissioner	3. Möjlig	3. Kännbar	9

Område	Processen/Rutinen	Identifierad Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde
		För höga emissioner från fastbränslepannorna. Enligt gällande tillstånd kontrolleras emissionerna gentemot miljötillstånd via en extern miljökonsult vart 3:e år.			


4 Årets planerade kontrollmoment

4.1 Ekonomi

4.1.1 LOU


Identifierad Risk	Kontrollmoment
 LOU	LOU
	Att avtal och riktlinjer följs
	Avstämning så att inköp och upphandlingar görs mot kommunens och egna ramavtal genom stickprov
	Löpande

4.1.2 Attestrutiner

Identifierad Risk	Kontrollmoment
 Ekonomihantering	Att fastslagen attest och inköpsreglemente efterlevs.
	Att rätt personer attesterar samt att beloppsgränser efterlevs. Kontroll att inte fakturor av betydande belopp betalas ut till företag som saknar f-skatt.
	Stickprov löpande under året. Då system liknande inytt saknas kontrolleras fakturor över 100 000 kr manuellt om giltig f-skatt finnes.
	Löpande under året

4.2 Verksamhet

4.2.1 Emissioner

Identifierad Risk	Kontrollmoment
 För höga emissioner	Egenkontroll avseende emissioner.
	Emissioner från fastbränslepannorna på Ånge respektive Fränsta Värmeverk.
	Egenkontroll genom mätning med eget miljöinstrument.
	Mätning skall utföras minst 2 ggr per eldningssäsong.

Utvärdering av vd och vd:s arbete

10

ÅE 21/56

UTVÄRDERINGSMALL – VD ÅNGE FASTIGHETS OCH INDUSTRI AB OCH ÅNGE ENERI AB

1. Gå igenom VD-instruktion och pricka av vad som gjort respektive inte gjorts.
2. Har rapportering fungerat till styrelsen.
3. Stäm av uppsatta mål.
4. Övergripande frågeställningar:
 - *tycka om att lösa komplexa problem
 - *kunna påverka verksamheten direkt
 - *genomföra idéer
 - *hjälpa organisationen att bli effektivare
 - *se till att medarbetarna trivs och producerar
5. Motsvarar VD grundkrav som:
 - *starkt ledarskap
 - *strategisk förmåga
6. *operativ förmåga
 - *intern trovärdighet
 - *affärsmannaskap
 - *motivation
 - *fokusering på väsentligheter
 - *ödmjukhet
 - *respekt
 - *övriga personliga egenskaper

Vid denna utvärdering (styrelsemöte) bör uppnåelsen av mätbara mål och andra iakttagelser diskuteras, synpunkter från organisationen eller omvärlden ska de analyseras och vägas in. En sammanfattning ska göras av styrelsen för att användas som underlag vid den återkoppling som ordföranden sedan gör i ett enskilt möte med VD. Eventuella åtgärder till följd av utvärderingen startas redan vid denna genomgång.

Utvärdering av styrelsens arbete

11

ÅE 21/59

UTVÄRDERING AV STYRELSEARBETE – Ånge Energi

Betyg: 5 = ja, absolut 4 = ja, i stort 3 = neutral 2 = inte helt 1 = absolut inte

1. Har styrelsen en tydlig bild om ägarens mål med bolaget
2. Har styrelsen en klar uppfattning om bolagets verksamhet
3. Besitter styrelsen den kunskap som är erforderlig med hänsyn till sitt juridiska ansvar
4. Har styrelsen kompetens, kunskap och erfarenheter som behövs för att prioritera och utveckla en strategisk plan för bolaget
5. Är styrelsen aktiv och effektiv, dvs engagerad under möten, väl förberedd och påläst, konstruktiv i diskussioner och beslutsfattande samt fokuserar på det väsentliga
6. Fungerar samarbetet mellan styrelse och VD på ett konstruktivt sätt
7. Är det ett bra arbetsklimat i styrelsen, respekt för varandra, lyhördhet, får alla säga sin mening
8. Agerar ordföranden tillfredställande som mötesledare
9. Fungerar underlag för diskussion och beslut på ett bra sätt
10. Fungerar rutinerna med kallelser, underlag till styrelsemöten, dagordning, tider och lokal
11. Är den ekonomiska rapporteringen tillfredställande
12. Hur är kvaliteten på mötesprotokollen, uppföljning m.m.