

Styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB

Tid

30 maj 2022 klockan 08:00 – 09:30

Plats

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

Protokollsnummer och omfattning

Protokoll nr 5, §§ 50-63

Beslutande

Bo Jonsson, ordförande
Olof Nimhed, vice ordförande
Mikael Carlsson
Gert Gotin
Bengt Hagersten
Bengt Karlsson
Lena Segerberg
Kjell Torstensson
Hans Wretelid

Övriga närvarande

Torbjörn Svahn, VD
Mattias Liedberg, ekonomichef
Johan Ek, arbetstagarrepresentant
Anders Björlin, VD Västerviks Kommuns Förvaltnings AB, §§ 58-63
Rickard Wester, sekreterare

Protokollet undertecknas av

Bo Jonsson, ordförande
Rickard Wester, sekreterare
Olof Nimhed, justerare

Ärendelista 30 maj 2022

§ 50	Sammanträdets öppnande	3
§ 51	Val av justerare	4
§ 52	Godkännande av dagordningen	5
§ 53	Godkännande av protokoll från föregående möte 2022/13	6
§ 54	Ekonomirapport	7
§ 55	Tertialrapport 2022-04-30	8
§ 56	Investeringar	9
§ 57	Budgetdirektiv 2023	10
§ 58	Svar på remiss - Budget 2023 och ekonomisk planering för 2024-2025	11
§ 59	Svar på remiss - Förslag till gallringsplan för handlingar av liten och kortvarig betydelse	12
§ 60	Svar på remiss - Granskning av ramavtalstrohet	13 - 16
§ 61	VD-rapport	17
§ 62	Övriga frågor	18
§ 63	Mötets avslutas	19

§ 50

Sammanträdets öppnande

Ordförande Bo Jonsson hälsar alla välkomna och förklarar därefter sammanträdet öppnat.

§ 51

Val av justerare

Styrelsen beslutar

att utse Olof Nimhed till att justera dagens protokoll.

§ 52

Godkännande av dagordningen

Styrelsen beslutar

att godkänna dagordningen.

§ 53

Godkännande av protokoll från föregående möte

Diarienummer: 2022/13

Styrelsen beslutar

att lägga protokoll nr 4, 2022-04-25 till handlingarna.

§ 54

Ekonomirapport

Bakgrund

Ekonomichefen föredrar ekonomirapporten för april månad. Resultatet efter finansiella poster uppgår till 2 048 tkr, vilket är 618 tkr högre än budget.

Styrelsen beslutar

att tacka för informationen.

§ 55

Tertialrapport 2022-04-30

Diarienummer: 2022/17

Bakgrund

Bolagets ekonomiska ställning utifrån resultat- och balansräkning samt anläggningsnot föredras. Periodens rörelseresultat uppgår till 11 379 tkr, att jämföra med 8 273 tkr föregående år. Resultat efter finansiella poster uppgår till 11 314 tkr (8 229 tkr).

Nettoomsättningen är högre jämfört med föregående år. Antalet nyanslutningar under året och under föregående år, tillsammans prishöjningen gällande fasta säkringsavgiften bidrar till en ökad omsättning. Den förhållandevis milda inledningen av året jämfört med föregående år har bidragit till lägre intäkter för den transiterade volymen till våra kunder

Kostnaden för transiteringsavgifter till överliggande nät har ökat jämfört med motsvarande period föregående år, även kostnaden för nätnytta har ökat. Däremot har vi haft en positiv effekt avseende inköp av elkraft för nätförluster, som är lägre under tertialet jämfört med samma period föregående år.

Övriga externa kostnader uppgår vid tertialets utgång till 7 103 tkr, vilket är ca 2 000 tkr lägre jämfört med samma period föregående år. Minskningen kommer till största del av lägre kostnad för elnätsentreprenaden under första tertialet 2022. En större andel av tertialets tjänster är utförda mot investeringsprojekt, till skillnad mot motsvarande period 2021. Även kostnaden för övriga externa tjänster är något lägre under årets första tertial än jämförelseperioden.

Balansomslutningen uppgår till ca 166 800 tkr (191 200 tkr). Minskningen är främst en följd av förändring av fodringar hos koncernföretag. Bolaget har fortsatt ett stabilt eget kapital.

Förslag till beslut

att styrelsen fastställer tertialrapport 2022-04-30, samt att vidarebefordra densamma till moderbolaget

Styrelsen beslutar

Att fastställa tertialrapport 2022-04-30, samt att vidarebefordra densamma till moderbolaget.

Beslutet skickas till

Västerviks Kommuns Förvaltnings AB

Handlingar i ärendet

Tertialrapport VKEN 2022-04-30

§ 56

Investeringar

Inget att rapportera vid detta mötestillfälle.

§ 57

Budgetdirektiv 2023

Bakgrund

Styrelsen fastställer budgetdirektivet för budgetår 2023 och ger VD i uppdrag att implementera direktivet i verksamheten.

Förslag till beslut

att styrelsen fastställer budgetdirektivet för år 2023

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

§ 58

Svar på remiss - Budget 2023 och ekonomisk planering för 2024-2025

Diarienummer: 2022/18

Bakgrund

Västerviks kommun har tagit fram ett förslag till budget för 2023 och ekonomisk planering för 2024 - 2025, som styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB fått för yttrande, KS 2022-04-26 § 145.

Förslag till beslut

Att styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB ställer sig bakom Kommunstyrelsens förslag till budget för 2023 och ekonomisk planering för 2024 – 2025, avseende de delar av remissen som har koppling till bolagets verksamhet.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen

Handlingar i ärendet

Missiv – Beslut KS 2022-04-26 Budget 2023 och ekonomisk planering 2024 - 2025 - Remiss
Remissversion – 2022-04-26 Budget 2023 Sammanställning av förvaltningarnas äskanden vid budgetdagarna 7 - 8 mars 2022
Kommunstyrelsens ordförandes tillägg till budgetremissen 2022-04-26

§ 59

Svar på remiss - Förslag till gallringsplan för handlingar av liten och kortvarig betydelse

Diarienummer: 2022/19

Bakgrund

Kommundirektören har beslutat att remittera "Gallringsplan för handlingar av liten och kortvarig betydelse" till samtliga nämnder och styrelser i Västerviks kommunkoncern för yttrande.

Yttranden ska vara Kommunstyrelsens förvaltning tillhanda senast den 29 augusti 2022.

Förslag till beslut

Att styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB ställer sig bakom Kommunstyrelsens förvaltnings förslag till gallringsplan för handlingar av liten och kortvarig betydelse.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsens förvaltning

Handlingar i ärendet

Förslag till svar på remiss – Gallringsplan för handlingar av liten och kortvarig betydelse

§ 60

Svar på remiss - Granskning av ramavtalstrohet

Diarienummer: 2022/20

Bakgrund och förslag till svar på remissen

Kommunens revisorer/lekmannarevisorer har med hjälp av Ernst & Young AB (EY) genomfört en revision kring hur Kommunstyrelsen, övriga nämnder och bolagsstyrelser inom Västerviks kommunkoncern säkerställer en tillräcklig styrning och uppföljning av köptrohet gentemot tecknade ramavtal.

Den sammanfattande bedömningen är att nämnderna, kommunstyrelsen och bolagen delvis säkerställer en tillräcklig styrning och uppföljning av köptroheten. Bedömningen görs mot bakgrund att det saknas systematiska kontroller av köptrohet samt att avtalskatalogen inte kan visa på vilka avtal som gäller för en specifik nämnd/bolag.

Genomförd stickprovsundersökning bekräftar uppfattningen om att det finns otydligheter i vilka avtal som bolagen får avropa ifrån. Kommunens upphandlingspolicy fastställer att avsteg från ramavtalen endast får göras i undantagsfall samt att eventuella avsteg ska dokumenteras. Granskarna har inte tagit del av någon dokumentation som förklarar varför det har gjorts inköp utanför ramavtalen.

Yttranden ska vara Kommunens revisorer tillhanda senast den 2 september 2022. Observera att yttrandetiden är förlängd jämfört med den bifogade missivskrivelsen.

Västerviks Kraft Elnät AB (VKEN) har deltagit i granskningen som EY utfört på uppdrag av kommunens revisorer/lekmannarevisorer under hösten 2021. I samband med granskningen har VKEN svarat på alla ställda frågor, samt överlämnat alla efterfrågade handlingar och annan av EY efterfrågad dokumentation.

Bolaget har därefter genom remiss på tjänstemannanivå fått möjlighet att lämna synpunkter på innehållet i förslaget till rapport. Tyvärr har delar av dessa synpunkter inte beaktats i den slutliga versionen.

VKEN anser att inte alla uppgifter och slutsatser avseende bolagens ramavtalstrohet i den aktuella rapporten helt överensstämmer med verkligheten. En bättre kontroll av innehållet hade kanske gett delvis andra slutsatser. Exempelvis finns sedan många år tillbaka upphandlade ramavtal för alla stora processkemikalieinköp, som självklart följs när leverantörerna klarar av att leverera enligt tecknade ramavtal. Dock har det p.g.a. leveransproblem hos avtalsleverantörer varit nödvändigt att under EY:s kontrollperiod göra direktinköp hos ej upphandlade leverantörer, detta i överenskommelse med den upphandlade ramavtalsleverantören. Det finns också skriftlig dokumentation som styrker att så är fallet. Alternativet hade i teorin varit stoppad vattenrening, vilket inte kunnat accepteras. Dessutom

§ 60 fortsättning

har EY gjort en matematiskt felaktig summering av ej ramavtalsupphandlade inköp för VMEAB och VKEN inom kategorierna kemikalier samt skötsel av grönytor.

Den andra slutsatsen att det saknas en gemensam kontoplan för VMEAB och VKEN är bara delvis korrekt. Kontoplanen är gemensam, men som en rest från de tidigare förvaltningarna och bolagen som nu ingår i VMEAB, konteras delvis samma produkter och tjänster i olika delar av kontoserien, så en rejäl omstrukturering och förenkling av kontoplanen kommer att genomföras.

Då verksamheterna inom VMEAB och VKEN huvudsakligen genomför sina upphandlingar i enlighet med lagen om upphandling i försörjningssektorn, med bl.a. högre direktupphandlingsgränser, borde detta också ha framgått i EY:s rapport.

Slutsatser i EY-rapporten att åtgärda

Västervik Miljö & Energi AB samt Västerviks Kraft Elnät AB rekommenderas av EY att:

- Systematiskt följa upp köptroheten gentemot tecknade ramavtal.
- Säkerställa att kontering av inkomna leverantörsfakturor sker på ett likartat sätt.

Åtgärder

VKEN har ett pågående resonemang med inköpsenheten på Västerviks kommun, som går ut på att komplettera och bygga om avtalsdatabasen i TendSign, som omfattar av inköpscentralen genomförda upphandlingar samt avtal kopplade till dessa upphandlingar. Databasen måste bli komplett och även omfatta upphandlade inköpsavtal gemensamma med Västerviks kommun.

VKEN arbetar vidare för att koppla ihop avtalsdatabasen i TendSign med avtalsdatabaserna hos ADDA samt SINFRA. Detta vet vi inte ännu om det är möjligt, men är en ambition på sikt.

Direktupphandlingar kan inte längre hanteras i TendSign. Här har VKEN uppdaterat befintliga interna instruktioner om genomförande och dokumentation i enlighet med Konkurrensverkets anvisningar, krav och blanketter. Direktupphandlingar hanteras och dokumenteras i avtalsmodulen i bolagets ledningssystem i IT-verktyget ADD. I den avtalsmodulen hanteras dessutom alla andra typer av avtal som inte är föremål för upphandlingar, t.ex. med myndigheter, föreningar och branschorganisationer. Från avtalsmodulen i ADD genereras automatiskt notifikationer när avtal kan eller ska förlängas, samt i lämplig tid innan de går ut, så att en ny direktupphandling eller avtalsförlängning kan genomföras.

VKEN påbörjade redan tidigt under 2021 ett arbete som går ut på att kartlägga och säkerställa att alla relevanta inköp genomförs från upphandlade leverantörer. Bolagets ekonomiavdelning arbetar med detta och samverkar med alla affärsområden. I dagsläget har vi kommit ned till årsbelopp på ca 50 000 kr per företag, d.v.s. långt under gränsen för

§ 60 fortsättning

direktupphandling. Åtgärder och nya upphandlingar eller direktupphandlingar genereras därefter löpande. Detta arbete kommer att fortgå så länge det behövs, med syftet att helt undvika onödiga direktinköp utan avtal och brott mot ramavtalstroheten.

För att bättre samordna och bolagsgemensamt styra VMEAB:s och VKEN:s inköp och upphandlingar, finns en företagsgemensam funktion för inköpssamordning, inköpsutbildning, inköpskontroll, inkösuppföljning och inköpsstyrning. Detta arbete i den nya organisationen har pågått sedan hösten 2021. Varje affärsområde (AO) har utsett en eller flera AO-visa inköpare, som bildat ett nätverk tillsammans med den företagsgemensamma inköpssamordnaren. Så här långt har redan ett antal möten och många fler aktiviteter genomförts i detta nätverk och den nya organisationen utan en bolagsgemensam upphandlare fungerar successivt allt bättre. Den bolagsgemensamma inköpssamordnaren sköter kontakterna och samordningen gentemot kommunens inköpscentral, samt fungerar som rådgivare och stöd till de AO-visa inköparna. Inköpssamordnaren samverkar också med bolagets ekonomiavdelning.

Med den nya organisationen och det nya arbetssättet med en annan ansvarsfördelning och ett större ansvar ute på respektive AO än tidigare, avser VMEAB och VKEN att komma till rätta med de noterade bristerna i ramavtalstrohet.

Bolagets ekonomiavdelning har fått ett uppdrag att tillse så att EY:s andra rekommendation genomförs, d.v.s. att inkomna leverantörsfakturor konteras på ett likartat sätt, oavsett vilket AO eller verksamhet som tar emot och konterar fakturan. Detta ska vara genomfört och implementerat med alla berörda senast 2023-12-31, för driftstart 2024-01-01. Den långa åtgärdstiden beror på att detta är ett mycket omfattande projekt som berör stora delar av VMEAB:s organisation, samt kräver åtgärder i ekonomisystemet.

Vi konstaterar dock att den gemensamma inköpsenhetens avtalsdatabaser och upphandlingssystem inte stödjer ett riktigt effektivt arbete med ramavtalstrohet. Samma sak gäller kommunkoncernens gemensamma ekonomi- och fakturahanteringssystem.

VMEAB har dessutom sedan ett flertal år tillbaka en dokumenterad inköpsprocess med både processbilder och därtill kopplade instruktioner och andra styrande handlingar. Likaså finns upprättade roll- och befattningsbeskrivningar som reglerar ansvar och befogenheter. Detta är viktiga delar i bolagets ISO-certifierade ledningssystem. Klickar man på respektive steg i inköpsprocessen i bolagets ledningssystem, kommer man till underliggande delprocesser och/eller beskrivningar av vad som sker i respektive processteg.

Förslag till beslut

Att styrelsen för Västerviks Kraft Elnät AB ställer sig bakom förslaget till svar på remissen.

Styrelsen beslutar

I enlighet med förslaget till beslut.

§ 60 fortsättning

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsens revisorer/lekmannarevisorer

Handlingar i ärendet

Missivbrev – Granskning av framavtalstrohet

EY-rapport – Granskning av ramavtalstrohet, januari 2022

§ 61

VD-rapport

Bakgrund

VD ger en lägesrapport kring aktuella ärenden:

Kammarrätten kommer i juni att ta upp ett branschgemensamt överklagandeärende, som avser hur intäktsramen för 2020 - 2023 ska tolkas avseende räntor. När Kammarrättens beslut är klart, kommer styrelsen att informeras.

Ett möte med Vattenfall är bokat till den 7/6, avseende en eventuell ny framtida mottagningsstation.

Styrelsen beslutar

att tacka för informationen.

§ 62

Övriga frågor

Inga övriga frågor den här gången.

§ 63

Mötets avslutas

Ordförande förklarar mötet avslutat.

Detta dokument är elektroniskt signerat.

Signed by: BO JONSSON
Date: 2022-06-11 16:37:12
BankID refno: a8aee531-3717-44cf-a50f-e8e105aa64a3



Bo Jonsson

Signed by: Jan Gunnar Olof Nimhed
Date: 2022-06-10 15:45:46
BankID refno: 3ec34ac5-d138-4877-b49a-7640fed96ab5



Olof Nimhed

Signed by: RICKARD WESTER
Date: 2022-06-10 15:47:29
BankID refno: 1a8c5004-7b89-4db2-8a9c-68f241820ab7



Rickard Wester