

Ägardirektiv för Norrlandsoperan AB

Aktieägardirektivet har beslutats av ägarna Region Västerbotten [REFERENS] och Umeå kommun [REFERENS] och fastställts på bolagsstämma 2021-XX-XX .

Kontaktuppgifter: När det i dessa ägardirektiv anges att handlingar ska översändas eller meddelanden lämnas osv. ska det göras via e-post till:

Region Västerbotten: regionalutveckling@regionvasterbotten.se

Umeå kommun: ekonomi.ukf@umea.se

Kallelse till bolagsstämma via e-post ska också skickas till ovanstående e-postadresser.

1. Aktieägarnas direktiv rätt

Bolagets styrelse och verkställande direktör – och i förekommande fall revisor och lekmannarevisor – har att följa utfärdade direktiv, såvida dessa inte strider mot bolagsordningen, aktiebolagslagen eller årsredovisningslagen eller god sed.

Ägardirektiven ska inte heller följas om de strider mot tvingande bestämmelser i lag eller annan författning.

Om motstridigheter förekommer mellan dessa av ägarna gemensamt antagna ägardirektiv och direktiv eller liknande instruktioner som utfärdats ensidigt av någon ägare ska de av ägarna gemensamt antagna direktiven ges företräde.

Bolagets styrelse eller verkställande direktör ska omedelbart uppmärksamma ägarna om ägardirektivet inte går att följa till följd av någon av de ovan nämnda omständigheterna.

Ägardirektiven innebär ingen utökning eller begränsning av bolagets rätt att självständigt ingå avtal med ägarna om enskilda uppdrag.

2. Region- och kommunstyrelsens uppsiktsfunktion

Norrlandsoperan AB står enligt 6 kap. 1 § kommunallagen under uppsikt av regionstyrelsen i Västerbotten och kommunstyrelsen i Umeå.

Regionstyrelsen i Västerbotten och kommunstyrelsen i Umeå har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Bolaget ska lämna den information om verksamheten som de begär. Den närmare omfattningen av informationen

fastställs i samråd med bolagets styrelse. Styrelsen ska dock *alltid*, utan dröjsmål, lämna följande handlingar:

- Protokoll från styrelsesammanträden
- Protokoll från bolagsstämma
- Årsredovisning med förvaltningsberättelse
- Delårsredovisning
- Revisionsrapport
- Lekmannarevisors granskningsrapport

Föreligger på grund av lagstadgad sekretess hinder mot att överlämna viss uppgift till ägaren får uppgiften uteslutas. Bolaget ska i så fall uppge att uppgifter uteslutits.

3. Verksamhetens ändamål och inriktning

Norrlandsoperan ska bedriva opera- musik- och dansproduktion samt konstutställningar, pedagogisk verksamhet och konsulentinsatser inom scenkonst, musik och dans. Därutöver närstående scenisk och kulturell verksamhet och annan publik sidoverksamhet.

Verksamheten ska kännetecknas av mångfald, jämställdhet, attraktionskraft och tillgänglighet.

Norrlandsoperan ska verka för att en bred allmänhet kan ta del av verksamheten, i syfte att främja kunskap, kulturupplevelser och fri åsiktsbildning.

Norrlandsoperan ska sträva efter en mycket hög konstnärlig kvalitet inom opera, musik och dans och i detta syfte verka i ett nationellt och internationellt sammanhang för att samverka och främja utbyten som bidrar till hög kvalitet i verksamheten.

Norrlandsoperan ska mot bakgrund av ändamålet i bolagsordningen:

- utifrån ett barnperspektiv utveckla verksamheten för barn och unga
- utifrån ett nationellt och internationellt perspektiv utveckla bolagets verksamhet
- vara en aktiv part i utvecklandet av Norrlands nätverk för Musikteater och Dans
- utveckla pedagogisk verksamhet inom scenkonst, musik och dans
- använda och utveckla möjligheter för publik att ta del av opera, musik och dans via digitala lösningar
- inneha huvudmannskapet för den regionala danskonsulentverksamheten Dans i Västerbotten

4. Lokaliseringsprincipen och förbudet mot stöd till enskild

Verksamheten ska huvudsakligen bedrivas i Umeå kommun och Västerbottens län. Ömsesidig samverkan, samarbete eller utbyten med liknande verksamheter utanför länsgränsen kan genomföras om det utvecklar den egna verksamheten eller breddar det lokala utbudet.

Norrlandsoperan AB ska tillämpa förbudet mot stöd till enskild och likställighetsprincipen så att avtal och samarbeten av kommersiell karaktär ingås på affärsmässiga grunder och på villkor som gäller lika för alla.

5. Fullmäktiges ställningstagande

Norrlandsoperan AB ska vidta åtgärder för att Kommunfullmäktige i Umeå och Regionfullmäktige i Västerbotten får ta ställning innan sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt fattas. Kallelse till bolagsstämma eller uppförande på styrelsens dagordning för avgörande får inte ske förrän så har skett.

Om en fråga kan antas vara av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt ska bolaget samråda med ägarna.

Beslut som i sig självt eller tillsammans med andra beslut innebär att

- verksamhetens mål eller inriktning frångås,
- investeringar som i sig själv eller tillsammans med andra investeringar har betydande inverkan på bolagets ekonomiska ställning (dock inte re-investeringar eller sådana som behövs för underhåll av befintliga förhållanden),
- frågor som enligt bolagsordningen ska beslutas av bolagsstämman istället för av styrelsen samt
- ändring av bolagsordningen

ska alltid antas vara av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.

Norrlandsoperan AB:s styrelse ska samråda i god tid med beaktande av beslutsordningen hos ägarna. Samrådsunderlaget ska, i förekommande fall, innehålla en beskrivning av den fråga som avses, styrelsens bedömning av konsekvenserna, vilka alternativ som övervägts samt förslag på beslut. Om bolagsstyrelsen bedömer att ett möte skulle underlätta förståelsen ska förslag på tid och plats lämnas. Ägarna får begära kompletterande information.

Ägarna ska senast tre veckor från det att samrådsunderlaget inkom lämna besked om sin uppfattning om frågan behöver underställas fullmäktige. Ägarna får förlänga tiden genom att meddela bolaget hur lång tid som behövs.

6. Redogörelse för verksamhetens förenlighet med ändamålet, de kommunala befogenheterna och ägardirektiv

Norrlandsoperan AB:s styrelse ska årligen i förvaltningsberättelsen eller i en särskild bolagsstyrningsrapport yttra sig över om den verksamhet som bolaget har bedrivit under föregående kalenderår har varit förenlig med det kommunala ändamålet med verksamheten och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Styrelsen ska samtidigt lämna en utvärdering av hur verksamheten har bedrivits i förhållande till ägardirektivten.

Yttrandet ska vara så utformat att det kan läggas till grund för regionstyrelsens och kommunstyrelsens uppsikt och beslut enligt 6 kap. 9 § kommunallagen samt till lekmannarevisorns granskning.

7. Lekmannarevisors granskning

Bolagets lekmannarevisor ska, utöver vad som anges i aktiebolagslagen, årligen i sin granskningsrapport yttra sig om huruvida bolaget bedrivits på ett ändamålsenligt sätt utifrån det kommunala ändamål som fullmäktige i Umeå kommun och Region Västerbotten fastställt, samt de kommunala befogenheter som utgör ramarna för verksamheten.

Granskningsrapporten ska avlämnas i samband med årsbokslutet i enlighet med av ägarna fastställd tidplan.

Om lekmannarevisorn i sin granskning finner brister i avseenden som anges i första stycket ska lekmannarevisorn löpande kommunicera sina iakttagelser med ägarna.

8. Ägardialog

Norrlandsoperan AB ska delta i dialogmöten med ägarna: ett möte på våren och ett på hösten.

Båda dialogmötena ska, i behövlig omfattning, beröra bolagets styrning, ekonomi, verksamhet och internkontroll.

På vårens möte ska särskilt verksamheten under föregående år diskuteras, med syfte att dialogen ska kunna utgöra ett underlag inför ägarnas respektive styrelsers beslut om förstärkt uppsiktsplikt.

På höstens möte ska särskilt verksamhetens långsiktiga strategiska utveckling diskuteras.

9. Ekonomiska mål, verksamhetsplan & budget

Verksamheten ska bedrivas enligt den kommunala självkostnadsprincipen och icke-vinstprincipen med målsättningen att resultatet efter finansnetto uttryckt som ett snitt under tre år ska vara positivt.

Norrlandsoperan AB ska årligen fastställa verksamhetsplan med strategiska mål och budget för de närmaste tre åren. Fastställd verksamhetsplan och budget ska tillställas ägarna.

10. Kommunal koncernredovisning och budget

Norrlandsoperan AB ska till Umeå kommun och Region Västerbotten lämna de uppgifter som kommunen och regionen begär för upprättande av årsredovisning och delårsrapport.

Norrlandsoperan AB ska lämna de uppgifter som kommunen och regionen begär för upprättande av kommunens och regionens budget.

11. Allmänhetens rätt att ta del av allmänna handlingar

Allmänheten har rätt att ta del av handlingar hos Norrlandsoperan AB enligt de grunder som gäller för allmänna handlingars offentlighet i 2 kap. tryckfrihetsförordningen och offentlighets- och sekretesslagen.

Bolaget ska säkerställa att det finns rutiner för utlämnande och sekretessprövning.

12. Arkivreglemente

Umeå kommuns arkivreglemente ska tillämpas i bolaget.

Arkivmyndighet är kommunstyrelsen i Umeå kommun.

13. Bolagsstämma och styrelsemöten

Ordinarie bolagsstämma (årsstämma) ska hållas i maj eller juni månad.

Bolaget ska hålla styrelsemöten minst fyra gånger per år.

14. Utvärdering av styrelsearbetet

Styrelsen ska vid årets sista eller första sammanträde utvärdera sitt eget och verkställande direktörens arbete under det gångna året. Utvärderingen ska göras med utgångspunkt i SKR:s *Principer för styrning av kommun- och regionägda bolag* (november 2020), kapitel 4. Utvärderingen skall sammanställas och tillsammans med lekmannarevisionens granskningsrapport tillställas ägarna.

Verkställande direktören skall inte vara närvarande vid denna överläggning.

15. Organisation

15.1. Norrlandsoperan AB:s styrelse skall samråda med ägarna inför tillsättande och entledigande av VD. Samrådet ska avse kravprofil och villkoren för anställning och entledigande.

15.2. Bolagets styrelse ska i den utsträckning som behövs anta, sprida inom organisationen, kontrollera efterlevnaden av samt minst en gång om året utvärdera och vid behov ändra följande:

15.2.1. en arbetsordning för styrelsen.

15.2.2. en attest- och delegationsordning.

15.2.3. riktlinjer (policys) inom följande områden:

- Arbetsmiljö
- Ekonomi och förvaltning (hur bolaget ska hushålla med resurser)
- Jämställdhet och jämlikhet
- Kommunikation
- Kvalitet
- Miljö
- Säkerhet

Riktlinjerna ska, med nödvändiga ändringar, motsvara vad som gäller för Region Västerbotten.

15.2.4. en internkontrollplan.

15.3. Bolaget ska vara anslutet till Umeå kommuns internbank, och följa den finanspolicy som kommunfullmäktige Umeå fastställer för den, samt de ytterligare regler, riktlinjer och beslut som meddelas av kommunstyrelsen i Umeå.