

## Bolagsstyrningsrapport

<b>Rutinens namn:</b> <i>Bolagsstyrningsrapport</i>	<b>Datum:</b> <i>2022-02-10</i>	
<b>Plats:</b> <i>SharePoint</i>	<b>Berörd organisation:</b> <i>AC-Net</i>	
<b>Dokumentägare:</b> <i>David Lindström</i>	<b>Senast ändrad (datum):</b>	<b>Av:</b> <i>David Lindström</i>

### Bolagsstyrningsrapport för AC-Net Internservice AB

**Bolagsstyrningen (styrning, ledning och kontroll) i AC-Net Internservice AB, org.nr 556930-5278, har under 2021 skett utifrån ägarens intressen och i enlighet med tillämpliga lagar och regler.**

Ansvar för bolagsstyrningen har fördelats mellan ägaren, bolagsstyrelsen och den verkställande direktören, vd:n. Ägarens formella styrning har skett via bolagsordning och ägardirektiv, av att utse styrelse och lekmannarevisorer, samt av att ta ställning i frågor av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt. Nedan beskriver styrelsen hur styrningen i bolaget i huvudsak fungerat under året.

#### **Bolagets verksamhet**

**AC-Net Internservice AB är ett delägt bolag mellan Region Västerbotten, Skellefteåkraft AB och Umeå Energi UmeNet AB.**

Bolaget har under året överlämnat en fråga gällande bolagskonstruktion vid ägarsamråd till ägarna. Frågan är av principiell betydelse.

#### **Det kommunala ändamålet/befogenheten**

Fullmäktige fastställer det kommunala ändamålet med verksamheten och det kommunala ändamålet ska avspeglas i en bestämmelse om syftet med verksamheten i bolagsordningen. Enligt bolagsordningen ska bolagets verksamhet med samhällsnytta verka för tillgång till ett regionalt bredbandsnät för sina ägare. Bolaget ska också inom ramen för verksamheten medverka till att driva på utvecklingen inom IT, data- och telefoniområdet samt idka därmed förening verksamhet.

De kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten tar sikte på de kommunalrättsliga principer som gäller för verksamheten. Kravet gäller dock endast de kommunalrättsliga principer som är tillämpliga för den aktuella verksamheten. I AC-Nets ägardirektiv och bolagsordning anges lokaliseringsprincipen, likställighetsprincipen, självkostnadsprincipen och offentlighetsprincipen som ramar. Bolaget har under

## Bolagsstyrningsrapport

<b>Rutinens namn:</b> <i>Bolagsstyrningsrapport</i>	<b>Datum:</b> <i>2022-02-10</i>
<b>Plats:</b> <i>SharePoint</i>	<b>Berörd organisation:</b> <i>AC-Net</i>
<b>Dokumentägare:</b> <i>David Lindström</i>	<b>Senast ändrad (datum):</b> <i>David Lindström</i>

Verksamhetsåret drivit och tillhandahållit ett öppet regionalt bredbandsnät till sina ägare. De ägare som önskat nyttja det regionala bredbandsnätet har getts möjlighet till det med rättvisa och likvärdiga villkor vad gäller leverans och prissättning samt fördelning av regionnätets finansiering. Verksamheten har bedrivits inom samma geografiska område som dess ägare verkar i. Vidare har bolaget följt sin dokumenthanteringsplan. Bolagets resultat övertid speglar självkostnad och säkerställer möjlighet till underhåll och reinvestering samt utveckling av det regionala bredbandsnätet.

Verksamheten bedöms under året bedrivits i enlighet med fastställt kommunalt ändamål och inom ramen för de kommunala befogenheterna. Samtidig avser styrelsen att under året 2022 utöka analysen huruvida bolaget lever ut till gällande principer.

### Styrelsen och vd

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltning. Den tillsätter/avsätter även vd. Styrelsen består av 6 ledamöter. Hittills har styrelsen sammanträtt 4 gånger under 2021. Styrelsebeslut har fattats enhälligt och ingen avvikande mening har protokollförts. Exempel på frågor som avhandlats under året har bl.a. varit riktlinjer för investeringar, bolagsstyrningsdokument samt strategi, verksamhetsplan och budget.

Vd ansvarar för den löpande förvaltningen av bolaget inom de ramar som styrelsen fastlagt. Aktuella frågor under året har bl. a. varit: färdigställande av nytt aktivt nät, försäljning, effektivitet, driftsäkerhet och intern styrmodell.

Under året har styrelsen utvärderat sitt eget och vd:s arbete. Vid utvärderingen användes sedvanliga formulär. Resultatet av styrelse- och vd-utvärderingen diskuterades i styrelsen och delgavs därefter vd.

### Intern kontroll och riskhantering

Den interna kontrollen utgår ifrån lagar och externa regelverk, en öppen och ärlig bolagskultur, samt en organisationsstruktur, ansvar och befogenheter som är tydligt definierade och kommunicerade.

Det praktiska internkontrollarbetet samordnas på övergripande bolagsnivå. Arbetet inleds med en riskanalys. Internkontrollplanens aktiviteter utformas sedan för att hantera de risker som bedöms som väsentliga. I vissa fall kan identifierade risker också kräva direkta åtgärder eller handlingsplaner.

## Bolagsstyrningsrapport

<b>Rutinens namn:</b> <i>Bolagsstyrningsrapport</i>	<b>Datum:</b> <i>2022-02-10</i>
<b>Plats:</b> <i>SharePoint</i>	<b>Berörd organisation:</b> <i>AC-Net</i>
<b>Dokumentägare:</b> <i>David Lindström</i>	<b>Senast ändrad (datum):</b> <i>David Lindström</i>

Information om bolagets internkontrollarbete sprids löpande till berörda. Det sker också en kontinuerlig uppföljning och utvärdering av arbetet, för att säkerställa att väsentliga risker har beaktats och hanterats på ett tillfredsställande sätt.

### Revision

Bolagsstämman har utsett en yrkesrevisor, som granskar årsredovisning och bokföring samt styrelsens och vd:s förvaltning. Region Västerbotten har utsett en lekmannarevisor med ersättare, som utför en allmän granskning för att kontrollera om verksamheten lever upp till ägarens mål, om verksamheten bedrivits effektivt, och om den interna kontrollen i bolaget varit tillräcklig.

Yrkesrevisorn och lekmannarevisorerna lämnade anmärkningar i samband med sin rapportering 2020 och bolaget har därefter vidtagit åtgärder för att hantera dessa anmärkningar.

Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontroll-ansvarig	Kontrollmetod	Frekvens	Tidpunkt	Rapport-ering till	Dokumentation	Genomförda kontroller/Kommentarer
Ekonomirutiner	Att attestkontroller överensstämmer med beslut om firmatecknare, sakgranskare och attestant	Ekonom	Kontroll upplägg i Ascendo och stickprov	Min 2/år	Varje halvår	Vd och styrelse	Beskrivning upplägg Ascendo och kopia på stickprov	
Rätt lön	Rätt lön betalas till rätt person i tid	Ekonom	Stickprov i lönesystem, kontroll avvikelser och reseräkningar	Min 2/år	Varje halvår	Vd och styrelse	Beskrivning av stickprovs-kontroll	
Hantering av kundavtal	Dokumentation, fakturering och arkivering i diarie	Säljansvarig	Stickprov	Min 2/år	Varje halvår	Vd	Beskrivning av stickprovs-kontroll	
Felanmälningsrutiner från kund	Att felanmälan från kund till kundtjänst hanteras enligt uppsatta rutiner	Leveransansvarig	Stickprov	Min 2/år	Varje halvår	Vd	Beskrivning från anmälan till klarrapporterat ärende	
Diarie	Att handlingar diarieförs enligt uppsatta rutiner	Vd	Stickprov	Min 2/år	Varje halvår	Vd	Beskrivning av stickprovs-kontroll	
Mail och lagring av dokumentation	Kontroll backup och återläsning	Vd	Kontrollera att backup fungerar och att återläsning är möjlig	Min 2/år	Varje halvår	Styrelse	Rapport innehålladne bekräftelse på att backup genomförd	
Rondering noder	Kontrollera att släcksystem, kylsystem, elkraft och larm fungerar	Nodansvarig	Testkörning av system	Min 2/år	Varje kvartal	Vd	Testprotokoll med eventuella avvikelser	