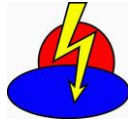


STRUER FORSYNING



Struer Forsyning Vand A/S

Årsberetning 2010

Program for intern overvågning



1 Indledning

Struer Forsyning Vand A/S skal i medfør af vandsektorloven etablere et program for intern overvågning. Programmet skal i medfør af loven medvirke til, at selskabet ved aftaleindgåelse kun varetager egne økonomiske interesser og ikke andre selskabers eller interessenters interesser.

Det er i vandsektorloven bestemt, at

- aftaler skal indgås på markedsvilkår
- aftaler skal foreligge skriftligt på aftaletidspunktet.

Der skal på grundlag af programmet udarbejdes en årsberetning, som indeholder:

- en beskrivelse af programmet,
- en beskrivelse af programmets gennemførelse, herunder den foretagne kontrol med overholdelsen af programmet,
- en oversigt over selskabets udestående mellemværender med kommuner opgjort inkl. renter på tidspunktet for offentliggørelse af årsberetningen, og
- en oversigt over de mellemværender, der er afviklet helt eller delvist på tidspunktet for offentliggørelse af årsberetningen, jf. bekendtgørelse om afvikling af mellemværender mellem kommuner og vandselskaber.

Årsberetningen for et kalenderår skal offentliggøres og indberettes til Forsyningssekretariatet senest den 1. maj i det efterfølgende kalenderår. I medfør af bekendtgørelsen om programmet for intern overvågning skal årsberetningen være ledsaget af en revisorerklæring.

2 Ledelseserklæring

Ledelsen i selskabet har i medfør af vandsektorloven og den tilhørende bekendtgørelse nr. 298 af 25. marts 2010, etableret et program for intern overvågning.

Nærværende årsberetning omfatter perioden 1. juli - 31. december 2010.

Vi skal hermed erklære, at:

- årsberetningen for perioden 1. juli – 31. december 2010 er udarbejdet i overensstemmelse med vejledning om internt overvågningsprogram efter vandsektorloven.
- det endelige program har af administrative grunde ikke formelt kunne iværksættes senest den 1. juli 2010. Det er ledelsens opfattelse, at selskabet i perioden op til færdiggørelsen af programmet har efterlevet de samme retningslinjer, som er endeligt formaliseret ved programmets endelige vedtagelse i foråret 2011.
- Der gøres brug af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1468 og 1102, for så vidt angår køb af ydelser på det personaleadministrative område, men at ydelser på IT-services er ophørt med udgangen af 2010.



3 Vurdering af aftaler på det administrative- og IT område

Prisfastsættelsen for den købte ydelse på Løn og HR-området for koncernen Struer Forsyning med den daværende sammensætning, er sket ved aftalens indgåelse pr. 17. januar 2001.

Prisen er fastsat til kr. 63.257,-(niveau 2001) og prisreguleres med den af KL udmeldte gennemsnitlige løn- og prisstigning.

Der er i 2010 betalt kr. 84.390,- ekskl. Moms på den pågældende aftale svarende til ca. kr. 2700,- pr ansat. Det vurderes på baggrund af markedspriser for den pågældende ydelse alene at være de direkte og indirekte omkostninger. Prisen er ikke påvirket af overdragelsen af spildevandsområdet.

Prisfastsættelsen for ydelser til support og drift af IT-området er fastsat 9. december 2004 til kr. 205.000,- ekskl. Moms for 18 arbejdspladser. Prisen reguleres iht. den af KL udmeldte gennemsnitlige løn- og prisstigning.

Der er for året betalt kr. 263.166,- ekskl. Moms svarende til, at aftalen ikke er påvirket af overdragelsen af spildevandsområdet. Det vurderes på baggrund af kendskabet til markedspriser på det pågældende område, at ydelsen alene svarer til modpartens direkte og indirekte omkostninger.

Struer, den 30. april 2011

Knud Schousboe
direktør



4 Beskrivelse af program for intern overvågning

Alle selskabets aftaler indgås på markedsvilkår med undtagelse af den serviceaftale, der er indgået med det koncerninterne Serviceselskab om selskabsadministration og personaleadministration, samt de aftaler der eventuelt måtte indgås med ejeren, Struer Kommune..

Formålet med, at aftaler skal indgås på markedsvilkår, og at dette skal overvåges internt, er at sikre det grundlæggende princip, at Selskabets alene skal varetage selskabets egne interesser og ikke indebærer diskriminering af kunder eller leverandører.

Virksomhederne skal drives omkostningseffektivt, og reglerne om intern overvågning skal forhindre, at der overføres midler til interesseforbundne virksomheder gennem accept af for høje priser ved indkøb eller for lav prissætning af vandselskabets egne produkter.

Struer Forsyning Vand har iværksat følgende tiltag:

- Etablering af et overvågningsprogram med en tilknyttet kontrolprocedure for at sikre aftaleindgåelse på markedsvilkår.
- Procedure for sikring af dokumentation for, at væsentlige aftalers priser og vilkår kan dokumenteres.

Det interne overvågningsprogram omfatter i henhold til vandsektorloven alene vand- og spildevandsselskaber.

4.1 Overvågningsprogrammet

Det interne overvågningsprogram er integreret med selskabets indkøbs- og udbudspolitikker.

Det interne overvågningsprogram består af et dokument godkendt af ledelsen, som beskriver selskabets overordnede politik, de konkrete navngivne aftaler, samt den generelle påkrævede adfærd for at sikre aftalers indgåelse på markedsvilkår.

Direktionen påser, at programmet følges. Organisationens begrænsede størrelse samt de beføjelser til at foretage indkøb, der er uddelegeret til medarbejderne, medvirker til at den beskrevne kontrol relativt let kan overvåges.

Det interne overvågningsprogram indeholder endvidere retningslinjer for, hvorledes medarbejderne informeres om deres ansvar i forbindelse med det interne overvågningsprogram.

Ved ansættelse af nye medarbejdere indgår det i den planlagte introduktion at gennemgå materialet.

Selve programmet er tænkt som et dynamisk program, som løbende skal udvikles i takt med, at der opnås erfaring med dets anvendelse og integration i virksomheden.

5 Foretagne kontroller

I henhold til det interne overvågningsprogram for selskabet er der foretaget følgende kontroller i løbet af efteråret 2010.

STRUER FORSYNING



Løbende kontrol

Der er foretaget løbende kontrol ved alle aftaleindgåelser på anlægsområdet.

Omfanget har været særdeles begrænset.

Væsentlige driftsbetingede indkøbsaftaler er blevet forelagt som en del af ledelsessystemet i virksomheden.

5.1 Konklusion på årets kontroller

De interne kontroller i selskabet har ikke givet anledning til bemærkninger.

6 Oversigt over udestående mellemværender med kommuner

Vandselskaber skal i medfør af bekendtgørelse nr. 319 af 25. marts 2010 årligt indberette en status over selskabets udestående med kommuner.

Oversigten over udeståenderne skal være opgjort, inklusive renter, på tidspunktet for offentliggørelsen af nærværende årsberetning.

Ved mellemværender forstås alle tilgodehavender mellem henholdsvis kommune og selskab, som ikke skyldes forsyningsleverancer.

Selskab	Kommune	Art	Tilgodehavender (selskab) kr.	Gæld (selskab) kr.
Struer Forsyning Vand	Struer Kommune	-	-	-
		Gældsbrev, Struer Kommune		826.722
		Skyldige renter af gæld		11.188