

**Ägardirektiv för verksamheten i Medeltidens Värld AB, nedan kallat bolaget, antagna av kommunfullmäktige i Götene kommun kf § 86, 2015-06-15 och fastställda av bolagsstämman 2015-06 22**

### **Bolaget som organ för kommunens verksamhet**

Bolaget är organ för kommunens verksamhet och således underordnat Götene kommun. Bolaget står i sin verksamhet under kommunstyrelsens uppsikt och har att följa av kommunfullmäktige och av kommunstyrelsen med stöd av delegation utfärdade direktiv.

Förutom genom lag och författning regleras bolagets verksamhet och bolagets förhållande till kommunen genom

- gällande bolagsordning
- gällande ägardirektiv
- av fullmäktige och av kommunstyrelsen enligt ovan utfärdade särskilda direktiv
- förekommande avtal mellan kommunen och bolaget

### **Kommunens direktivrätt**

Det ankommer på bolagets styrelse att följa utfärdade direktiv om de ej står i strid mot tvingande bestämmelser i aktiebolagslagen eller annan lag eller författning.

### **Kommunens insyn och styrfunktion**

Bolagets verksamhet står under uppsikt av kommunstyrelsen och kommunstyrelsen utövar kommunens styrfunktion över bolaget i de avseenden som anges i kommunstyrelsereglementet och i ägarstyrningsdokumentet "Grunder och principer för styrning av Götene kommuns bolag".

Kommunstyrelsen skall ges den information och tillställas de handlingar som den begär. Karaktären och omfattningen av den fortlöpande informationen skall fastställas efter samråd med bolagets styrelse.

Kommunstyrelsens granskningsrätt och bolagets informationsskyldighet omfattar ej handling eller förhållande för vilket gäller sekretess enligt lag.

## **Grundläggande principer för bolagets verksamhet**

Ansvar för bolagets organisation åvilar enligt aktiebolagslagen bolagets styrelse. Styrelsen har att utforma organisationen så att de bästa förutsättningarna för bolagets ändamål och mål tillgodoses.

Bolaget skall drivas enligt affärsmässiga grunder under iakttagande av det kommunala ändamålet med verksamheten och de kommunalrättsliga principer som framgår av dessa direktiv.

Bolaget kan inte tillåtas att optimera effektiviteten i sin verksamhet om detta medför nackdelar för organisationen i dess helhet som överväger fördelarna för bolaget. Kommunen skall därför i samråd på sikt söka lösningar som tillgodoser båda dess intressen.

## **Underställningsplikt**

Kommunfullmäktiges yttrande skall inhämtas såvitt avser:

- större investeringar
- taxekonstruktioner och andra normbeslut
- bildande eller förvärv av dotterföretag
- planer på ny eller ändrad inriktning av bolagets verksamhet
- övriga frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt

Skulle olika meningar uppkomma i styrelsen, om fråga är av sådant slag att den skall underställas fullmäktige, skall samråd ske med kommunstyrelsen.

## **Budget**

Bolaget skall årligen fastställa budget för det närmaste räkenskapsåret. Företagets planer för det kommande året och likviditet/ upplåningsbehov meddelas kommunen vid den årliga budgetdagen året före budgeterat räkenskapsår.

### **Ekonomi**

- Bolaget ska avvecklas på det mest ekonomiska sättet (Kf § 68 2013-06-17)

### **Underlag för sammanställd redovisning**

Bolaget skall årligen tillhandahålla kommunstyrelsen det underlag styrelsen begär för upprättande av kommunens sammanställda redovisning enligt lagen om kommunal redovisning och kommunens tidplan för årsredovisning.

### **Informationsskyldighet**

Bolaget skall hålla kommunen väl informerad om sin verksamhet. Det åligger bolaget att till kommunen snarast översända

- protokoll från bolagsstämma
- protokoll från styrelsesammanträden
- bolagets årsredovisning
- revisionsberättelse
- granskningsrapport
- verksamhetsplan och budget
- plan för extraordinära händelser
- övriga handlingar av vikt för kommunstyrelsen

Innehåller protokoll som skall översändas till kommunen uppgift av sådant slag att bolaget ej är skyldigt att tillhandahålla enskild handling vari uppgiften återfinns äger bolaget utesluta uppgiften. Av översänt material skall framgå att sådan åtgärd vidtagits.

### **Upphandling**

I den mån detta låter sig göra skall bolaget medverka i samordning av kommunens och övriga företags upphandling.

### **Suppleanters inträde**

Kommunfullmäktige beslutar om ordningen för suppleanters inträde.

Suppleant har rätt att yttra sig vid styrelsesammanträde även om han/hon ej ersätter ledamot.

Närvarande suppleant som ej ersätter ledamot har att iakttaga motsvarande tystnadsplikt som gäller för ledamot.

### **Arbetsordning för styrelsen**

Styrelsen skall enligt 8 kap. 6§ Aktiebolagslagen utarbeta och anta arbetsordning för sitt eget arbete vari bl a skall redovisas arbetsfördelning mellan styrelsen och eventuellt inrättande organ.

### **Informationssammanträde**

Kommunen kallar årligen, sedan årsredovisning, revisionsberättelse och granskningsrapport tillställts kommunen och i god tid innan bolagsstämma hålls, till ett informationssammanträde för ledamöterna och ersättare i kommunfullmäktige. Vid sammanträdet skall styrelseledamöter, revisor och lekmannarevisor närvara och besvara frågor om bolagets verksamhet.

### **Förvaltningsberättelsens innehåll**

Bolagets styrelse skall i förvaltningsberättelsen utöver vad aktiebolagslagen i detta avseende stadgar redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det kommunala syftet med densamma och av kommunen uppställda mål.

### **Revisorer och lekmannarevisor**

Revisorer och lekmannarevisor skall samordna sin granskning så att onödigt dubbelarbete undviks. För detta skall FAR:s rekommendation om gemensam revision tillämpas.

Lekmannarevisorerna skall i sin granskning förutom vad lag anger söka utvärdera bolagets måluppfyllelse samt att redovisa vad därvid framkommit i granskningsrapporten.

Efter fullgjord granskning och revision skall varje år styrelsens presidie, revisor och lekmannarevisorer träffas vid ett s k revisionsammanträde för att eventuella synpunkter och iakttagelser från revision skall kunna delges styrelsen.