

Andelsvandværket Helle Vest Amba

Program for intern overvågning

November 2012

Indledning:

Andelsvandværket Helle Vest er i henhold til vandsektorloven forpligtet til at have et program for intern overvågning.

Programmet skal overordnet sikre, at aftaler indgås på markedsvilkår, således at vandselskabet ved aftaleindgåelse kun varetager egne økonomiske interesser og ikke andre selskabers eller interessenters interesser.

De overordnede krav til overvågningsprogrammet er fastsat i vandsektorloven og disse krav er udmøntet af Miljøministeren i bekendtgørelse nr. 298 af 25. marts 2010 om program for vandselskabers interne overvågning.

Konkurrencestyrelsen, Forsyningssekretariat har i april måned 2010 udsendt Vejledning om internt overvågningsprogram efter vandsektorloven, og den 13. juli 2010 har Konkurrencestyrelsen udstedt Revisionsinstruks om revision af vandselskabers program for intern overvågning.

I revisionsinstruksen er fastsat de konkrete krav til den revision, som selskabets eksterne revisor skal foretage, og den erklæring om vandselskabets interne overvågning, som han skal afgive.

Organisation og ledelse:

Andelsvandværket Helle Vest er et forbrugerejet andelsselskab med begrænset ansvar. Selskabets højeste myndighed er generalforsamlingen.

Den daglige ledelse og driften af vandværket varetages af en bestyrelse på 7-9 medlemmer, som er valgt af Generalforsamlingen.

Bestyrelsen konstituerer sig selv med formand, næstformand og kasserer, og bestyrelsen varetager alle opgaver i forbindelse med vandværkets drift og administration.

Andelsvandværket Helle Vest har ud over vandværkspasser ingen ansatte.

Revision:

Revision af vandværkets årsregnskab foretages af en generalforsamlings valgt revisor eller revisor antaget af bestyrelsen.

Bestyrelsen har antaget et statsautoriseret revisionsfirma til revision af årsregnskabet.

Den statsautoriserede revisor udfører herudover de øvrige opgaver, som kræves i henhold til bestemmelserne i vandsektorloven, herunder revision af selskabets interne overvågningsprogram.

Det interne overvågningsprogram:

Forholdsregler ved indgåelse af aftaler:

Aftaler om køb og salg skal indgås skriftligt på markedsvilkår.

Forud for indgåelse af aftale om **køb** af vare eller tjeneste undersøges markedet for at opnå den bedste kombination af pris og kvalitet. Det kan ske ved at indhente og sammenligne alternative tilbud med hensyn til egenskaber, leveringsvilkår og priser for den type ydelser, som ordren skal omfatte.

Alle aftaler om køb og salg af varer, tjenester, finansielle ydelser samt bygge- og anlægsarbejder er omfattet af den interne overvågning.

Aftaler, som vandselskabet indgår med eksterne leverandører skal foreligge i skriftlig form ved aftalens indgåelse.

Vandselskabet skal på Forsyningssekretariatets anmodning indsende dokumentation for, hvordan pris og vilkår for væsentlige aftaler er fastsat. Vilkår og priser for alle aftaler, hvis værdi udgør mere end 100.000 kr., skal kunne dokumenteres.

Krav til ansatte, rådgivere og øvrige personer, der udfører opgaver for se/skabet:

Vandselskabet har ud over vandværkspasser ingen ansatte.
Alle opgaver udføres af bestyrelsesmedlemmer eller af underleverandører.

Hvis der indgås aftale om særlige ydelser/opgaver for vandværket aftales konkret efter bestyrelsens beslutning rammer og vilkår for arbejdet.

Ordrer på mindre enkeltindkøb af varer eller ydelser (maks. 25.000 kr.) kan disponeres af bestyrelsens formand eller kasserer. Alle andre aftaler godkendes forud i bestyrelsen.

Overvågningsansvarlig kontaktperson (kvalitetskontrollant):

Bestyrelsesformanden er selskabets overvågningsansvarlige kontaktperson.

Procedurer for intern overvågning

Der er etableret mappe med samtlige indgåede aftaler. Oversigt over indgåede aftaler vedlægges overvågningsprogrammet som bilag. Bilaget er internt til bestyrelsens brug.

Mappen med skriftlige aftaler opbevares hos den overvågningsansvarlige kontaktperson (formanden).

Alle væsentlige regninger påtegnes af vandværkets formand forud for betaling.

Inden påtegning undersøges om pris og vilkår er i overensstemmelse med eventuel indgået aftale. Herudover påtegnes alle øvrige regninger af formanden i årets løb.

Undervisningsforløb, informationsmøder og workshops om intern overvågning

Der er ikke administrativt ansatte i vandselskabet. Bestyrelsen gennemgår mindst en gang årligt det interne overvågningsprogram for at sikre, at alle bestyrelsesmedlemmer er bevidste om programmets formål og praktiske håndtering.

Det sikres i bestyrelsens forretningsorden, at denne gennemgang sker på det konstituerende bestyrelsesmøde, normalt primo marts måned.

Overvågningsansvarlig kontaktperson og/eller kasserer deltager i fornødent omfang i eksterne møder og workshops om interne overvågning, f. eks. arrangeret af Forsyningssekretariatet.

Forholdsregler

Ingen aftale om køb af vare eller ydelse må underskrives før godkendelse i bestyrelsen og af selskabets overvågningsansvarlige kontaktperson.

Selskabet har indgået aftale med ekstern revisor om revisorerklæring om overvågningsprogrammets etablering og dermed forbundne kontrolprocedurer og dokumentation.

Revurdering af aftaler

Bestyrelsen gennemgår med passende mellemrum indgåede aftaler og vurderer om ændrede markedsvilkår kan begrunde genforhandling eller opsigelse af aftaler.

Denne gennemgang finder normalt sted i forbindelse med det konstituerende bestyrelsesmøde.

Årsberetning:

Overvågningsprogrammet og kontrollen med dets gennemførelse i det forløbne år offentliggøres på vandværkets hjemmeside i en årsberetning.

Overvågningsprogrammets etablering og overholdelse kontrolleres af selskabets eksterne revisor, som afgiver erklæring herom i overensstemmelse med Forsyningssekretariatets revisionsinstruks af 13. juli 2010.

Årsberetningen indsendes til Forsyningssekretariatet senest den 1. maj det følgende år.

Godkendelse:

Internt overvågningsprogram for Andelsvandværket Helle Vest er godkendt på bestyrelsesmøde den 28. november 2012.

Årre, den 28. november 2012

Jens Christensen
Bestyrelsesformand