

Internt overvågningsprogram for Grenaa & Anholt Vandforsyning a.m.b.a.

1. Overvågningsprogrammets ledelseserklæring

Nærværende program for intern overvågning af Grenaa & Anholt Vandforsyning a.m.b.a.(GAV) aftaleindgåelse, er etableret i medfør af bestemmelserne i vandsektorloven. Programmet skal i medfør af vandsektorloven medvirke til, at de omfattede selskaber 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 og
- Aftaler skal foreligge skriftligt på aftaletidspunktet.

Vandværket skal med afsæt i ovenstående udarbejde et internt overvågningsprogram med en beskrivelse af de forholdsregler og procedurer, der kan sikre, at aftaler bliver indgået på de nævnte betingelser. Overvågningen omfatter foruden selve programmets etablering også en efterfølgende kontrol af, at selskabets konkrete aftaler rent faktisk opfylder de nævnte krav.

Vandværket har iværksat følgende tiltag:

- Etablering af 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.
- Udpeget en overvågningsansvarlig

1.1. Overvågningsansvarlig for vandselskabet

Der er udpeget en overvågningsansvarlig, som har ansvaret for udarbejdelse af programmet, med kontrolfunktion i forhold til indgåelse af aftaler, i vandselskabet. Den overvågningsansvarlige referer direkte til bestyrelsen.

Denne overvågningsansvarlige er: Regnskabschef *Kirsten Bertelsen*

I medfør af bekendtgørelsen om programmet for intern overvågning skal årsberetningen være ledsaget af en revisorerklæring og endvidere indeholde:

- en oversigt over selskabets aftaler og skriftlig dokumentation for disse aftalers indgåelse

Nærværende program, samt dets overholdelse og indarbejdelse i vandværkets daglige styring, vedtages og godkendes herved.

d. 27/ 4 2011



Formand for bestyrelsen



næstformand

2. Beskrivelse af overvågningsprogrammet

Programmet gælder for hele vandselskabet og alle de aktiviteter, der foregår i selskabet og omfatter således væsentlige aftaler om køb og salg af varer, tjenester, finansielle ydelser som f.eks. lån, udlån og garantistillelse samt bygge- og anlægsarbejder. Aftaler, som omfatter beløb over 100.000 kr. enten ved enkelte køb eller over en kontraktperiode (f.eks. ved flerårige aftaler), opfattes som væsentlige. Det vil også sige successive indkøb, altså indkøb der løber over flere omgange. Ved vandværker er det f.eks. hvis der benyttes en smed eller anden teknisk kyndig person til at varetage alarm kald eller lign. opgaver og beløbet i et år overstiger 100.000 kr.

Ved indgåelse af væsentlige aftaler skal den overvågningsansvarlige sikre, at aftaler, som selskabet indgår, indgås skriftligt og på markedsvilkår, jf. lovens § 19, stk. 5.

Dette sker ved at kontrollere selskabets indkøbs ansvarlige (IK), dvs. den medarbejder, som på selskabets vegne skal indgå aftalen, har gennemført en afsøgning af markedet for de ydelser, som aftalen vedrører, og sammenlignelige ydelser, og afsøgningen skal dokumenteres skriftligt. IK har ansvaret for afsøgningen af markedet og for at udkast til aftale præsenteres for den overvågningsansvarlige til godkendelse før en aftale indgås.

Ingen aftaler kan indgås af IK, før udkast til aftale og dokumentation for, at indkøbet sker på markedsvilkår, er godkendt skriftligt bestyrelsen.

Dokumentationen skal i den forbindelse være tilstrækkelig til over for Forsyningssekretariatet at kunne dokumentere, hvordan indgåelsen af hver enkelt købs- eller salgsaftale er begrundet, f.eks. i forhold til alternative indhentede tilbud eller tilbud i forbindelse med et udbud.

Der skal ligeledes foretages en løbende kontrol og ved slutningen af året udtager vandværkets overvågningsansvarlige, en stikprøve udtagelse af årets indgåede aftaler. Ved disse kontroller korrigeres eventuelle fejl ved aftaleindgåelsen og den ansvarlige IK informeres om procedurer og krav til aftaler i forhold til intern overvågning. Korrektionerne indføres i et kontrolskema.

GAV har i 2010 indgået følgende aftaler:

1. Oktober 2010 *påbegyndt* udarbejdelsen af rammeaftale på jordentrepriser.
2. Juli 2010 indgået en ikke eksklusiv rammeaftale omkring IT og installatørarbejde m. El-Con.

Liste for kontrol og korrektion af fejl.

1. Kontrol af priser på gravearbejde ved indhentning af tilbud (GAV Sag nr. :74) I.A.B.

Det anføres at programmet først er formaliseret i 2011 men i praksis er efterlevet i 2010.