

Bolagsstyrningsrapport 2007

Boliden tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning. Styrningen sker via bolagsstämman, styrelsen och verkställande direktören. Bolagets revisorer, som utses av bolagsstämman, granskar redovisningen och styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av bolaget. Valberedningen bereder förslag till bolagsstämman inför bland annat val och arvodering av styrelse och revisorer. Den följande rapporten sammanfattar bolagsstyrningen under 2007 och innehåller även en rapport om den interna kontrollen. Rapporten har inte granskats av bolagets revisorer.

Bolagsstämma

Bolagsstämman är bolagets högsta beslutande organ. Vid den ordinarie bolagsstämman (årsstämman) väljs styrelse och i förekommande fall revisorer, fastställs arvoden och fastställs resultaträkning och balansräkning för moderbolaget och koncernen.

Årsstämma hölls den 3 maj 2007 på Aitik-gruvans industriområde i Gällivare. Stämman beslutade om omval av styrelseledamöterna Carl Bennet, Marie Berglund, Jan Johansson, Ulla Litzén, Leif Rönnbäck, Matti Sundberg, Anders Sundström och Anders Ullberg. Till ny ledamot valdes Staffan Bohman. Anders Ullberg omvaldes till styrelsens ordförande.

Stämman beslutade vidare:

- att valberedningen ska bestå av representanter för de fem största aktieägarna, en representant för de mindre aktieägarna samt styrelsens ordförande, som också är sammankallande.
- att styrelsearvode ska utgå med 850 000 kronor till ordföranden och med 325 000 kronor till ledamot som inte är anställd i bolaget. Arvode ska också utgå med 100 000 kronor till ordföranden i revisionsutskottet och med 50 000 kronor till vardera av revisionsutskottets två ledamöter. Inget arvode utgår till ledamöter i ersättningsutskottet. Revisorsarvode ska utgå enligt godkänd räkning.
- att ersättningen till ledamöterna i koncernledningen ska bestå av fast lön, eventuell rörlig ersättning, övriga förmåner samt pension. Den rörliga ersättningen ska vara maximerad till 50 procent av den fasta lönen och baseras på utfall i förhållande till uppsatta mål. Den rörliga ersättningen ska inte vara pensionsgrundande.
- om inlösen av aktier och återköp av aktier.

För protokoll från årsstämma 2007, se www.boliden.com

Valberedning inför årsstämma 2008

Årsstämma 2008 hålls den 8 maj 2008. I enlighet med beslut från årsstämman 2007 har styrelsens ordförande sammankallat en valberedning bestående av: Mats Guldbbrand, amf, ordförande, Anders Algotsson, AFA, Lars-Erik Forsgårdh, Björn Franzon, Fjärde AP-fonden, Björn Lind, SEB fonder, Åsa Nisell, Swedbank Robur fonder och Anders Ullberg, styrelsens ordförande.

Namnen på valberedningens ledamöter lades ut på bolagets hemsida i oktober 2007 tillsammans med information om hur aktieägare kan lämna förslag till valberedningen. Valberedningen har haft fyra möten. Valberedningens förslag till val av styrelseledamöter offentliggjordes den 5 mars 2008. Förslaget innebär att samtliga ledamöter i styrelsen omväljs. Dessutom föreslås att Bolidens vd och koncernchef Lennart Evrell väljs till ny ledamot av styrelsen. Valberedningens fullständiga förslag kommer att framgå av kallelsen till årsstämman och information på bolagets hemsida.

Styrelsen och dess arbete under 2007

Styrelsen bestod efter val på årsstämman av tolv ledamöter varav de fackliga organisationerna utsåg tre ledamöter. På styrelsemötena närvarar även tre suppleanter för de fackliga representanterna. Efter avgående vd:s utträde ur styrelsen den 1 november 2007 består styrelsen av elva ledamöter. Personer ur koncernledningen närvarar som föredragande vid mötena. Bolagets chefsjurist är styrelsens sekreterare.

Styrelsens nuvarande av stämman valda ledamöter är alla att betrakta som oberoende i förhållande till bolaget, större aktieägare och bolagsledningen.

För närmare presentation av ledamöterna, se Årsredovisningen sidan 49.

Styrelsen ansvarar ytterst för hur bolaget är organiserat och för förvaltningen av bolagets angelägenheter. Information om verksamheten och dess ekonomiska och finansiella status ges regelbundet vid styrelsemöten och genom månatliga rapporter till styrelsen och därutöver vid behov. Verkställande direktören och styrelsens ordförande för en kontinuerlig dialog om verksamheten. Styrelsen följer också upp hur den interna kontrollen fungerar.

Arbetsfördelningen mellan styrelsen, styrelsens ordförande och verkställande direktören tydliggörs i den skriftliga instruktion till verkställande direktören, som styrelsen årligen fastställer vid det konstituerande styrelsemötet efter årsstämman.

Under hösten 2007 genomfördes en utvärdering av styrelsens arbete – detta år med hjälp av en extern konsult. Utvärderingen baserades såväl på ledamöternas svar på åttioåttio frågor om bolaget, styrelsen och dess arbetssätt som på intervjuer. Av utvärderingen framgår att styrelsen i sin nuvarande sammansättning täcker bolagets behov av kompetens och erfarenhet.

Styrelsen har under 2007 haft elva styrelsemöten. Tre av dessa föranleddes av vd-skiftet under året. Förutom i Stockholm har styrelsemöten hållits i Aitik (Gällivare), Boliden och i Garpenberg, alla platser där bolaget har operativa enheter. Styrelsen har beretts möjlighet till visning och genomgång av de verksamheter man besökt.

Styrelsen har diskuterat bolagets kapitalstruktur, vilket resulterade i styrelsens förslag till årsstämman 2007 om inlösen och återköp av aktier. Styrelsen har även under året fortlöpande följt miljardinvesteringen i koppargruvan Aitik som beslutades 2006 och även diskuterat olika alternativ för gruvområdet Boliden. I syfte att säkra framtida energibehov har beslut fattats om samarbetsavtal kring ett finskt kärnkraftsprojekt. Till följd av vd:s aviserade avgång i början av september inleddes en sökprocess för att finna en efterträdare och styrelsen kunde i mitten av december presentera Lennart Evrell som tillträdande vd. Revisorerna har träffat hela styrelsen vid två tillfällen och även utan att vd varit närvarande. Styrelsen har liksom föregående år inrättat ett ersättningsutskott och ett revisionsutskott för beredning av vissa frågor.

Ersättningsutskott

Styrelsens ersättningsutskott lämnar förslag till styrelsen om ersättning med mera för verkställande direktören, förbereder förslag till årsstämman om principer för ersättning och övriga anställningsvillkor till koncernledningen samt godkänner, på förslag av verkställande direktören, ersättningar med mera för koncernledningen. Utskottet har under året haft fyra möten. Ersättningsutskottet utgörs av Anders Ullberg, ordförande, och Carl Bennet. För information om ersättningsvillkor under 2007 se Årsredovisningen not 1, sidorna 76–77.

Revisionsutskott

Revisionsutskottets arbete syftar till att kvalitetssäkra bolagets finansiella rapportering. Den interna kontrollfunktionen har löpande avrapporterat sitt arbete till utskottet och riskkartläggning, arbetsmetoder och prioriterade områden har fastlagts. Utskottet har regelbundet möte före varje rapporttillfälle och har därutöver haft ytterligare ett möte med speciellt fokus på internkontrollfrågor. Revisionsutskottet utgörs av Ulla Litzén, ordförande, Anders Sundström och Anders Ullberg.

Affärsstyrning

Boliden arbetar sedan 2005 utifrån den strategiska plattformen The New Boliden Way som årligen uppdateras i arbetet med affärsplanen.

Boliden arbetar med aktiv målstyrning från styrelse via koncernledning till operativa enheter. En decentraliserad organisation underlättar en kontinuerlig och tät dialog mellan enheter och ledning i respektive affärsområde och mellan affärsområdena och staberna. Bolagets högre chefer och specialister träffas på ledningsmöten två gånger årligen i syfte att enas kring gemensamma mål och strategier, som sedan förs ut i organisationen.

Bolagets enheter blir vartannat år föremål för en intern uppföljning med speciellt avseende på hälsa, miljö, säkerhet och kvalitet (EHSQ). Under 2007 gjordes en intern uppföljning av gruvorna Aitik och Garpenberg och smältverken Bergsöe och Odda.

Koncernledningen

I Bolidens koncernledning ingick under 2007 förutom verkställande direktören, vice verkställande direktören, cheferna för koncernens tre affärsområden Gruvor, Smältverk och Marknad samt cheferna för koncernstab Ekonomi och Finans, Juridik, Information, Strategi och Personal. Efter vd:s avgång utsågs tillfälligt chefen för affärsområde Smältverk som vd till dess att Lennart Evrell tillträdde som ny vd den 1 januari 2008. Under året avgick vice verkställande direktören och chefen för Ekonomi och Finans. Chefen för Controlling förordnades som tf chef för Ekonomi och Finans medan tjänsten som vice verkställande direktör inte återbesattes.

Koncernledningen ansvarar för fram-tagande och genomförande av koncernens strategier för att uppnå beslutade mål och -träffas i genomsnitt två gånger i månaden för genomgång av verksamheten. Affärsområdena ansvarar sedan för genomförande av strategier och åtgärder inom sitt respektive område. Hela bolagets produktion kan följas on-line av koncernledningen. Bolaget arbetar med ett internt system med årlig planering och uppföljning genom rapporter månadsvis per affärsområde. Utöver regelbundna månadsmöten har koncernledningen planlagda möten för fördjupad analys av strategiska frågor.

För presentation av koncernledningen, se Årsredovisningen sidan 51.

Internkontroll

Syftet med den interna kontrollen med avseende på den finansiella rapporteringen är att ge rimlig säkerhet avseende tillförlitligheten i denna och säkerställa att de finansiella rapporterna är framtagna i överensstämmelse med god redovisningssed, tillämpliga lagar och förordningar samt övriga krav på noterade bolag.

Styrelsen har det övergripande ansvaret för att koncernen har en effektiv intern kontroll. VD ansvarar för att det finns en process och organisation som säkerställer den interna kontrollen och kvalitén i den finansiella rapporteringen till styrelse och marknad.

Särskild granskningsfunktion

Boliden har en särskild granskningsfunktion (internrevision) inom koncernstab Ekonomi och Finans med ansvar för att granska intern kontroll och följa upp kvalitén i den finansiella rapporteringen. Funktionen rapporterar till cfo och är föredragande på revisionsutskottets möten vad det gäller frågor rörande intern kontroll.

Kontrollmiljö

Kontrollmiljön inom koncernen präglas av att det är en organisation med relativt få och stora operativa enheter som bedrivit sin verksamhet under lång tid med väl inarbetade processer och kontrollaktiviteter.

För att säkerställa ett gemensamt syn- och arbetssätt inom koncernen finns det en struktur av styrdokument som vägleder och anger riktlinjer till organisationen.

Utgångspunkten är den strategiska plattformen The New Boliden Way och därtill hörande uppförandekod och verksamhetspolicy. Dessa kompletteras med ett antal koncernövergripande styrdokument rörande den finansiella rapporteringen såsom koncernens besluts- och attestinstruktion, finanspolicy, investeringsmanual samt redovisnings- och rapporteringshandbok.

På enhetsnivå finns det därtill lokala ledningssystem och policys med mer detaljerade instruktioner och beskrivningar av de väsentligaste processerna.

Under 2007 har ett arbete genomförts både på enhetsnivå och på koncernnivå med att uppdatera manualer, instruktioner och dokumentera processer och kontrollaktiviteter.

Under 2007 omstrukturerades också marknadsorganisationen avseende arbetssätt och geografisk placering. De tidigare enheterna zinkmarknad och kopparkopparmarknad sammanfördes till exempel till en organisation och sätet för den nya organisationens ledning är på huvudkontoret i Stockholm.

Riskanalys

Under året har en process och arbetsmodell för riskanalys avseende den finansiella rapporteringen implementerats. I praktiken innebär det att alla operativa enheter får kartlägga och utvärdera risker i de olika redovisnings- och rapporteringsprocesserna. I anslutning till denna övning har man sedan utarbetat förbättringsaktiviteter där behov har funnits.

Resultatet av enheternas riskkartläggning och deras framtagande av förbättringsåtgärder har avrapporterats till koncernchefen och revisionsutskottet.

Kontrollaktiviteter

Löpande utförs olika typer av kontrollaktiviteter på alla nivåer inom koncernen och inom alla olika delar av redovisnings- och rapporteringsprocessen. Kontrollaktiviteterna utförs i syfte att hantera kända risker samt att upptäcka och korrigera eventuella fel och avvikelser i den finansiella rapporteringen. Fortlöpande sker uppföljning, förbättring och utveckling av system, processer och kontroller inom koncernen.

Information och kommunikation

Intern information om policys, riktlinjer och manualer finns tillgängliga på intranätet. Information om uppdateringar och förändringar av rapporterings- och redovisnings-principer sker via e-post samt vid de regelbundet återkommande finans- och controllerträffarna.

All extern information ska ske i enlighet med koncernens kommunikationspolicy. All information ska kommuniceras på ett omdömesgillt, öppet och tydligt sätt.

Uppföljning

Hösten 2006 arbetade alla operativa enheter sig igenom ett självvärderingsmaterial kring intern kontroll avseende finansiell rapportering. Denna självvärdering resulterade i ett antal förbättringsaktiviteter. Under 2007 har uppföljning skett av att dessa aktiviteter genomförts enligt plan.

Under 2007 har ett flertal andra uppföljningsaktiviteter också genomförts, både i egen regi och med hjälp av externa resurser. Bland annat har enheternas kontrollstruktur kring attester testats samt hur införandet av en ny it och säkerhetspolicy har genomförts.

Resultatet av uppföljningsaktiviteterna har löpande avrapporterats till koncernchef och revisionsutskott, som i sin tur har avrapporterat till styrelsen.

Revisorer

Vid årsstämman 2005 valdes de auktoriserade revisorerna Hans Pihl och Björn Sundkvist till bolagets revisorer intill slutet av årsstämman 2009. De auktoriserade revisorerna Jan-Hugo Nihlén och Richard Peters utsågs till revisorssuppleanter. Samtliga är anställda i revisionsföretaget Deloitte.

Vid sidan av Boliden har Hans Pihl revisionsuppdrag i Sigma och Industri-fonden. Björn Sundkvist har revisionsuppdrag i Green Cargo, Alimak Hek och A-Train.

Ersättning till bolagets revisorer utgår enligt räkning efter träffad överenskommelse.

För information om ersättning under 2007 se Årsredovisningen sidan 77.

BOLIDENS STYRELSE

Namn	Invald	Mötes-närvaro	Utskottsarbete	Närvaro	Ersättning, styrelsen, SEK	Ersättning revisionsutskottet, SEK	Oberoende
Anders Ullberg (ordf)	2005	11/11	Ersättningsutskott Revisionsutskott	4/4 5/5	850 000	50 000	Ja
Carl Bennet	2001	11/11	Ersättningsutskott	4/4	325 000		Ja
Marie Berglund	2003	11/11			325 000		Ja
Staffan Bohman	2007	6/8			325 000		Ja
Jan Johansson	2001	6/9			-		Nej
Ulla Litzén	2005	11/11	Revisionsutskott	5/5	325 000	100 000	Ja
Leif Rönnbäck	2005	11/11			325 000		Ja
Matti Sundberg	2005	11/11			325 000		Ja
Anders Sundström	2001	10/11	Revisionsutskott	4/5	325 000	50 000	Ja
Bo Karlsson	2001	11/11					
Alf Lindén	2001	10/11					
Lars Sundström	2001	11/11					