

**Verksamhetskod för
OK ekonomisk förening**

INLEDNING

OK ekonomisk förening (OK) utgår i sin verksamhet från de sju kooperativa grundprinciperna.

- Frivilligt och öppet medlemskap
- Demokratisk medlemskontroll
- Medlemmarnas ekonomiska deltagande
- Självständighet och oberoende
- Utbildning och information
- Samarbete mellan kooperativa föreningar
- Samhällshänsyn

OK är partipolitiskt och religiöst obunden.

Vision:

OK möjliggör hållbar mobilitet och energi för alla.

Värderingar:

- Vi äger tillsammans
- Vi delar på överskottet
- Vi agerar ansvarsfullt

Affärsidé:

Med sunda investeringar skapa förutsättningar för både samhällsnytta och långsiktig ekonomisk nytta till våra medlemmar och kunder.

Strategiska målområden:

- OK ska investera i bolag som är verksamma inom mobilitet och energi och har en tydlig hållbarhetsambition
- Bolag ska känna stolthet i att ha OK som ägare och veta vilka förväntningar det innebär
- Det ska vara tydlig för OK:s medlemmar/ägare och portföljbolag vad varumärket står för
- OK ska tydliggöra och öka värdet av att vara medlem och ägare

Grunden för vår verksamhetskod

OK som är ett kooperativt företag, med sin huvudsakliga verksamhet på den svenska marknaden har sett behov av en kod för verksamhetsstyrning och därför valt att ta fram denna med "Svensk kod för bolagsstyrning" som förebild. Syftet har varit att ta fram en kod för styrning av OK som är anpassad för de särskilda förhållanden som gäller inom de affärsområden och de verksamheter som OK agerar. I stora delar har text överförts från Svensk kod för bolagsstyrning endast med mindre anpassningar. Andra delar är nya och har ingen motsvarighet i Svensk kod för bolagsstyrning.

Föreningens representanter, ägarombud och regionernas OK-råd samt revisorer, har uttalat önskemål om framtagande av en kod som motsvarar Bolagskoden. Genom koden för verksamhetsstyrning (Koden) är ambitionen att underlätta för OK, dess dotterbolag och intressebolag att tillämpa de normer för styrning av företag som i stor utsträckning tillämpas inom näringslivet i övrigt.

Koden fastställs årligen på föreningsstämman.

Syftet med Koden är att den ska utgöra ett verktyg för att säkerställa en öppen och genomlyst organisation där varje medlem som så önskar ska ha insyn i verksamheten och möjlighet att påverka. Koden ska också bidra till att OK styrs på ett för medlemmarna så effektivt sätt som möjligt.

Koden kompletterar lagstiftning och andra regler (t.ex. föreningens stadgar) genom att ange en norm för god verksamhetsstyrning med hög ambitionsnivå. OK:s medlemmar ska kunna känna en trygghet i att organisationen styrs demokratiskt och att verksamheten är stabil, hållbar och trygg.

Koden börjar gälla dagen efter föreningsstämmans beslut.

MEDLEMS ÄGARROLL OCH ANSVAR

OK är till för att själva, eller i samverkan med andra, ge god service och ekonomisk nytta till medlemmar och kunder. Medlemmarna måste i en ekonomisk förening beakta överskottsutdelningen till medlemmarna, gentemot föreningens behov av kapital för att säkra en långsiktig och sund utveckling av föreningen.

Medlemmarnas intressen kommer normalt till uttryck i föreningens stadgar. Till skillnad mot en aktieägare som endast har ett intresse av en långsiktig god kapitalavkastning har medlemmen i en ekonomisk förening flera intressen. En medlem har intresse av ett ekonomiskt utbyte i sin affärsrelation med föreningen i vardagen, rimlig avkastning på insats- samt sparkapital och intresse av att föreningen har erforderliga resurser och utvecklas livskraftigt.

OK är en förening som tillämpar en representativ demokrati genom ett fullmäktigesystem. Föreningen är indelad i geografiska regioner. Dessa regioner får genom stadgarna uppdrag att ordna vissa medlemsdemokratiska uppgifter. Vid årligt regionmöte som hålls innan föreningsstämman, presenteras valda ägarombud och föreningens årsredovisning. Styrelseledamöter och representanter för affärsverksamheten bör delta för att lämna information och för att svara på medlemmarnas frågor.

Mot bakgrund av föreningens nära koppling till medlemmarnas sparande och konsumtion är det viktigt både för föreningen, föreningsstyrelsen och för den enskilda ägaren/medlemmen att kommunikationsprocessen är organiserad så att den främjar medlemmarnas möjligheter att kunna påverka och delta i föreningens angelägenheter.

FÖRENINGENS ORGAN

1. Föreningsstämma
2. Styrelse
3. Vd
4. Föreningsstämmans valberedningskommitté
5. Föreningsstämmans valberedning
6. Revisorer
7. Årligt regionmöte
8. Regionens valberedning
9. Regionens OK-råd

Föreningsstyrelsen, regionernas OK-råd, föreningsstämans valberedning, regionernas valberedning, förtroendevalda revisorer och vd har egna arbetsordningar som ger en mer operativ beskrivning av dessa organs uppgifter. Dessa arbetsordningar beslutas av föreningsstyrelsen en gång per år och finns att tillgå på www.ok.se.

ARVODERING AV LEDAMÖTER I FÖRENINGENS ORGAN

Föreningsstämans valberedning ska vid ordinarie föreningsstämma ge förslag på arvodering av ledamöter för föreningsstyrelsen och revisorer.

Föreningsstyrelsen beslutar om arvodering av övriga förtroendevalda och redovisar detta på föreningsstämman.

1 Val av valberedning, föreningsstyrelse och revisorer

Föreningsstämans beslut om tillsättning av föreningsstyrelse respektive revisorer bör beredas genom en av ägarna styrd, strukturerad och transparent process som skapar goda förutsättningar för väl underbyggda beslut. Föreningens stadgar bör innehålla bestämmelser om valberedningen. En särskild arbetsordning för föreningsstämans valberedning antas och revideras varje år av föreningsstämman på förslag av föreningsstyrelsen.

1.1 Val av valberedning

Föreningsstämman ska ha en valberedning som representerar föreningens medlemmar. Valberedningen är föreningsstämans organ för beredning av stämmans beslut i valfrågor med syfte att skapa ett bra underlag för stämmans behandling av dessa ärenden.

1.1.1 Föreningsstämman ska utse ledamöter samt sammankallande till valberedningen. För att förbereda valet av valberedning vid föreningsstämman utses en valberedningskommitté bestående av två ägarombud och två av föreningsstyrelsen utsedda styrelseledamöter.

Ägarombud har nomineringsrätt till valberedningskommittén. Nominering ska vara föreningsstyrelsen tillhanda senast fyra veckor före föreningsstämman och nomineringarna presenteras på föreningens hemsida före föreningsstämman. Val av de två ägarombuden i föreningsstämans valberedningskommitté sker genom röstning på Internet för nästkommande år och ska vara klar senast en vecka innan föreningsstämman.

1.1.2 Valberedningen ska ha fem ledamöter. Valberedningens ledamöter ska inte vara styrelseledamöter. I valberedningen ska eftersträvas en jämn könsfördelning (med vilket avses en fördelning mellan 60/40 och 40/60) samt en varierad ålderssammansättning.

1.1.3 Föreningen ska senast två månader före ordinarie föreningsstämma offentliggöra nomineringarna på ledamöterna till valberedningen att väljas på föreningsstämman. Om ledamot av valberedningen ersätts ska detta offentliggöras och information om den nya ledamoten lämnas. Informationen ska återfinnas på föreningens hemsida, där ska även anges hur medlem kan lämna förslag till styrelserepresentanter till valberedningen.

1.1.4 I valberedningen ska inte ingå personer som arbetar i eller har kopplingar till eller intressen, i konkurrerande verksamhet.

Val av styrelse

1.2.1 Valberedningen ska lämna förslag till ledamöter i styrelsen.

1.2.2 Som underlag för sina förslag ska valberedningen

- bedöma i vilken grad den nuvarande styrelsen uppfyller de krav som kommer att ställas på styrelsen till följd av föreningens och koncernens läge och framtida inriktning, bl.a. genom att ta del av styrelseutvärdering. *(Mot bakgrund av den information som kan behöva ges till valberedningens ledamöter kan föreningen ha skäl att överväga behovet av sekretessförbindelser som syftar till att sådan information sprids selektivt).*
- fastställa kravprofiler för den eller de nya ledamöter som enligt denna bedömning behöver rekryteras, samt
- genomföra en systematisk procedur för att söka kandidater till de styrelseposter som ska fyllas, varvid förslag som inkommit från medlemmar ska beaktas.

1.2.3 Valberedningens förslag ska presenteras på föreningens hemsida två månader innan ordinarie föreningsstämma samt i kallelsen till föreningsstämman. På föreningens hemsida ska valberedningen informera om förslag för styrelseledamot som föreslås för nyval eller omval genom att ange:

- ålder samt huvudsaklig utbildning och arbetslivserfarenhet,
- uppdrag i föreningen och andra väsentliga uppdrag,
- om ledamoten enligt valberedningen är att anse som oberoende i förhållande till föreningen och föreningsledningen
- vid omval, vilket år ledamoten invaldes i styrelsen,
- övriga uppgifter som kan vara av betydelse för medlemmarna vid bedömningen av den föreslagna ledamotens kompetens och oberoende, samt
- valberedningens motivering för förslaget.

1.2.4 Valberedningen ska på föreningsstämman presentera och motivera sina förslag, varvid särskild motivering ska ges om ingen förnyelse av styrelsen föreslås.

Valberedningen ska även redovisa vilka personer som nominerats utöver de som valberedningen föreslår. På föreningsstämman kan endast omröstning ske mellan av valberedningen föreslagna person och person vars nominering inkommit i rätt tid till valberedningen.

Valberedningen ska också lämna en redogörelse för hur dess arbete har bedrivits.

1.2.5 Person föreslagna för inval i styrelsen ska närvara på stämman för att presentera sig och svara på frågor.

1.2.6 Föreningsstämman beslutar om styrelsearvode och samtliga övriga ersättningar för styrelsearbetet med uppdelning mellan ordförande och övriga ledamöter i styrelsen samt övrig ersättning.

1.3 Val av revisorer

1.3.1 Förslag till tillsättning av revisor ska lämnas av föreningsstämmans valberedning.

1.3.2 Valberedningen ska lämna förslag till val och arvodering av förtroendevald revisor. Förslaget ska presenteras i kallelsen till föreningsstämman och på föreningens hemsida.

1.3.3 I anslutning till att kallelsen till föreningsstämman utfärdas ska information om förhållanden som kan vara av betydelse för medlemmarna vid bedömningen av den föreslagna revisorns kompetens och oberoende lämnas på föreningens hemsida.

1.3.4 Föreslagen revisor ska närvara på stämman för att kunna presentera sig och svara på frågor.

1.4 Förtroendevald revisor

Den huvudsakliga uppgiften för förtroendevald revisor i OK är att granska den demokratiska processen, kommunikationen till förtroendevalda samt styrelsens interna arbete. Förtroendevald revisor ska även upprätthålla en god kontakt till övriga organ i föreningen samt till föreningens ledning. Likaså förutsätts att förtroendevald revisor aktivt samråder med de externa revisorerna. Tillsättning sker enligt 1.3.1 till 1.3.4.

2 Föreningsstyrelse

2.1 Uppgifter

Föreningsstyrelsens övergripande uppgift är att för medlemmarnas/ägarnas räkning förvalta föreningens angelägenheter på ett sådant sätt att medlemmarnas ekonomiska intressen tillgodoses på bästa möjliga sätt.

2.1.1 För att uppfylla sin uppgift för föreningens ägare ska föreningsstyrelsen ägna särskild omsorg åt att

- fastställa de övergripande målen för föreningens verksamhet och besluta om föreningens strategi för att nå målen,
- fortlöpande utvärdera föreningens vd och vid behov entlediga densamma samt tillsätta en ny,
- se till att det finns effektiva system för uppföljning och kontroll av föreningens verksamhet och ekonomiska ställning mot de fastställda målen,
- se till att föreningens externa informationsgivning präglas av öppenhet och saklighet samt hög relevans för de målgrupper den riktar sig till,
- se till att det finns en tillfredsställande kontroll av föreningens efterlevnad av lagar och andra regler som gäller för föreningens verksamhet, samt
- se till att erforderliga etiska riktlinjer fastställs för föreningens uppträdande.

2.1.2 Föreningsstyrelsen ska se till att dess arbete årligen utvärderas genom en systematisk och strukturerad process.

2.1.3 Föreningsstyrelsen ska kontinuerligt utveckla det kommunikativa arbetet så att det säkerställer att föreningen har goda kommunikationsmöjligheter med förtroendevalda och föreningens medlemmar. I det arbetet ingår bland annat att delta vid regionens årliga möten

2.2 Storlek och sammansättning m.m.

Antal styrelseledamöter är enligt föreningens stadgar fem till nio. Föreningsstyrelsen ska ha en sammansättning som möjliggör att föreningsstyrelsen som helhet har de olika kompetenser och erfarenheter som erfordras för att föreningsstyrelsen effektivt och självständigt ska kunna förvalta

föreningens angelägenheter och kommersiella framgång. Föreningsstyrelsen bör förnyas kontinuerligt med beaktande av såväl utvecklingen av föreningens verksamhet som av behovet av kontinuitet i styrelsearbetet.

2.2.1 Föreningsstyrelsen ska ha en med hänsyn till föreningens verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt ändamålsenlig sammansättning, präglad av mångsidighet, och bredd avseende ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund i övrigt. En jämn fördelning gällande kön (med vilket avses en fördelning mellan 60/40 och 40/60), etnicitet och ålder ska eftersträvas i föreningsstyrelsen.

2.2.2 Styrelseledamot väljs för ett år i taget.

2.3 Styrelseledamöter

En styrelseledamots uppdrag är att handha föreningens ekonomiska och rättsliga angelägenheter. Det innebär att ledamoten är skyldig att ägna uppdraget den tid och omsorg och ha den kunskap som erfordras för att på bästa sätt tillvarata föreningens och dess ägares intressen.

2.3.1 Styrelseledamot ska inte inneha andra uppdrag i sådan omfattning att ledamoten inte kan ägna styrelseuppdraget i föreningen erforderlig tid och omsorg.

2.3.2 Styrelseledamot ska självständigt bedöma de ärenden styrelsen har att behandla och föra fram sina uppfattningar och göra de ställningstaganden detta föranleder. Styrelseledamot ska begära den kompletterande information som ledamoten anser nödvändig för att styrelsen ska kunna fatta väl underbyggda beslut.

2.3.3 Styrelseledamot är skyldig att tillägna sig den kunskap om föreningens verksamhet, organisation, marknad m.m. som erfordras för uppdraget.

2.3.4 Ny styrelseledamot ska genomgå erforderlig introduktionsutbildning samt den utbildning i övrigt som styrelseordföranden och ledamoten gemensamt finner lämplig.

2.4 Styrelseordförande

Styrelsens ordförande har en särställning inom styrelsen med ett särskilt ansvar för att föreningsstyrelsens arbete är väl organiserat och bedrivs effektivt och att styrelsen fullgör sina uppgifter.

2.4.1 Föreningsstyrelsens ordförande ska väljas av föreningsstämman. Om ordföranden lämnar sitt uppdrag under mandattiden ska styrelsen inom sig välja ordförande för tiden intill slutet av nästa föreningsstämma.

2.4.2 Om avgående verkställande direktör av valberedningen föreslås som styrelsens ordförande i nära anslutning till sin avgång från uppdraget som verkställande direktör ska förslaget särskilt motiveras.

2.4.3 Föreningsstyrelsens ordförande ska se till att föreningsstyrelsens arbete bedrivs effektivt och att styrelsen fullgör sina åligganden. Ordföranden ska särskilt

- organisera och leda styrelsens arbete, uppmuntra en öppen och konstruktiv diskussion i styrelsen, i vilken samtliga ledamöter deltar, och skapa bästa möjliga förutsättningar för styrelsens arbete,
- se till att styrelsen fortlöpande uppdaterar och fördjupar sina kunskaper om föreningen och dess verksamhet samt i övrigt får den utbildning som krävs för att styrelsearbetet ska kunna bedrivas effektivt,

- ta emot synpunkter från medlemmarna och förmedla dessa inom styrelsen samt återkoppla till frågeställaren.
- hålla fortlöpande kontakt med och fungera som diskussionspartner med och stöd för föreningens verkställande direktör,
- se till att styrelsen erhåller tillfredsställande information och beslutsunderlag för sitt arbete,
- efter samråd med verkställande direktören fastställa förslag till dagordning för styrelsens sammanträden,
- kontrollera att styrelsens beslut verkställs effektivt, samt
- se till att styrelsens arbete årligen utvärderas och att valberedningen informeras om resultatet av utvärderingen.

2.5 Arbetsformer

2.5.1 Föreningsstyrelsens instruktioner i form av arbetsordning, instruktion för verkställande direktören samt rapporteringsinstruktion ska vara anpassade till föreningens förhållanden och behov, detta för att vara så tydliga, utförliga och konkreta att de kan tjäna som styrdokument för styrelsens arbete.

Föreningsstyrelsen prövar samtliga instruktioners relevans och aktualitet minst en gång per år.

2.5.2 Föreningsstyrelsen kan inom sig utse arbetsgrupper för att bereda ärenden inom mer avgränsade områden. Inrättande av arbetsgrupper får inte leda till att styrelsen förlorar överblicken och kontrollen över verksamheten eller att informationen till styrelsen försämras.

Arbetsgrupperna ska föra minnesanteckningar på sina möten och dessa ska delges styrelsen.

2.5.3 Föreningsstyrelsen ska fortlöpande utvärdera verkställande direktörens arbete. Minst en gång per år ska styrelsen särskilt behandla denna fråga, varvid ingen person från föreningsledningen ska närvara.

2.5.4 Beslut ska inte fattas av föreningsstyrelsen i ett viktigt ärende som inte varit upptaget på dagordningen och därmed informerats om i förväg, såvida inte styrelsen är fulltalig och enhälligt beslutar att så ska ske.

2.5.5 Föreningsstyrelsen ska biträdas av en styrelsesekreterare som inte är ledamot av styrelsen.

2.5.6 Föreningsstyrelsens protokoll ska tydligt återge vilka ärenden som behandlats, vilket underlag som funnits för respektive ärende samt innebörden av de beslut som fattats. Protokollet ska delges till styrelsens ledamöter samt revisorer så snart som möjligt efter styrelsesammanträdet.

2.6 Finansiell rapportering

Föreningsstyrelsen ansvarar för att föreningens finansiella rapportering är upprättad i överensstämmelse med lag och tillämpliga redovisningsstandarder.

2.6.1 Av årsredovisning ska tydligt framgå vilka delar som är formella finansiella rapporter, på vilka regelverk dessa grundas och vilka delar av årsredovisningen som är reviderade eller översiktligt granskade av föreningens revisor. *(Med finansiell rapport avses enligt BFNAR 2012:1 årsredovisning eller koncernredovisning (K3). En finansiell rapport (årsredovisning eller koncernredovisning) ska bestå av förvaltningsberättelse, resultaträkning, balansräkning, förändring av eget kapital, kassaflödesanalys samt noter.)*

2.6.2 Föreningsstyrelsen och verkställande direktören ska omedelbart före underskrifterna i årsredovisningen lämna en försäkran av innebörd att, såvitt de känner till, årsredovisningen är

upprättad i överensstämmelse med god redovisningssed, lämnade uppgifter stämmer med de faktiska förhållandena och ingenting av väsentlig betydelse är utelämnat som skulle kunna påverka den bild av föreningen som skapats av årsredovisningen.

2.7 Intern kontroll och internrevision

Föreningsstyrelsen ansvarar för föreningens interna kontroll, vars övergripande syfte är att skydda ägarnas insatser och föreningens tillgångar.

2.7.1 Föreningsstyrelsen ska se till att föreningen har god intern kontroll och fortlöpande hålla sig informerad om och utvärdera hur föreningens system för intern kontroll fungerar. Detta görs bland annat genom de förtroendevalda revisorernas rapportering samt de auktoriserade revisorernas granskning.

2.8 Arbete med redovisnings- och revisionsfrågor

Föreningsstyrelsen ansvarar för att föreningen har ett formaliserat och transparent system som säkerställer att fastlagda principer för den finansiella rapporteringen och interna kontrollen efterlevs samt att ändamålsenliga relationer med föreningens revisorer upprätthålls.

2.8.1 Föreningsstyrelsen ska dokumentera och lämna upplysningar om det sätt på vilket styrelsen säkerställer kvaliteten i den finansiella rapporteringen samt kommunicerar med föreningens revisor.

3 Regionens OK-råd, ägarombud, årligt regionmöte och regionens valberedning

Ägarombud i regionerna utses genom val. Ägarombuden och ersättare för ägarombud utgör tillsammans regionens OK-råd.

3.1 Regionens OK-råd

Regionens OK-råds främsta uppgifter, enligt OK:s stadgar, är att i samråd med föreningsstyrelsen organisera och genomföra årligt regionmöte, samt att handlägga de frågor som föreningsstyrelsen beslutar.

Regionens OK-råds instruktioner i form av arbetsordning ska vara anpassade till föreningens förhållanden och vara så tydliga, utförliga och konkreta att de kan tjäna som styrdokument för regionens OK-råds arbete. Föreningsstyrelsen ska en gång per år pröva samtliga instruktioners relevans och aktualitet.

3.1.1 För att uppfylla sin uppgift för föreningens medlemmar (ägare) ska regionens OK-råd ägna särskild omsorg åt att

- i samråd med föreningsstyrelsen organisera och genomföra årligt regionmöte,
- organisera och genomföra eventuell medlemsaktivitet
- handlägga de frågor som föreningsstyrelsen beslutar samt att
- tillgodogöra sig information på Mitt OK.

3.1.2 Regionens OK-råd bör ha en sammansättning som speglar samhället visavi ålder, kön (med vilket avses en fördelning mellan 60/40 och 40/60) och etnicitet. Till OK-råd väljs de av medlemmarna valda ägarombuden samt de två ersättare som fick flest röster vid valet. Antalet ägarombud som ska väljas i respektive region avgörs av regionens medlemsantal per den 31 december föregående år.

3.1.3 Regionens OK-råds mandatperiod är densamma som för de ägarombud och ersättare som ingår, dvs två år.

3.1.4 Verifierad deltagarförteckning samt kallelse, dagordning och mötesanteckningar från regionens OK-rådsmöten ska sändas från sammankallande till staben på OK.

3.2 Ägarombud och ersättare

Ägarombudens främsta uppgift är att stärka medlemmarnas demokratiska inflytande över föreningen. En av ägarombudets viktigaste roller är att representera ägarna (medlemmarna) på föreningsstämman, som är föreningens högsta beslutande organ. Ägarombuden ska även ingå i regionens OK-råd som behandlats ovan.

3.2.1 Ägarombudet har till uppgift att tillägna sig den kunskap om föreningens verksamhet, organisation, marknad m.m. som erfordras för uppdraget.

3.2.2 Nytt ägarombud ska genomgå erforderlig utbildning på föreningens utbildningsdel på www.ok.se.

3.2.3 Ägarombudet och ersättare väljs för en period av två år.

3.2.4 Ersättare väljs att ersätta ägarombud som inte deltar på föreningsstämman. Antalet ersättare får inte överstiga antalet ägarombud.

3.3 Årligt regionmöte

Regionens OK-råd bjuder i samråd med föreningsstyrelsen in medlemmarna inom respektive region till årligt regionmöte.

Årligt regionmöte ska hållas efter att OK:s årsredovisning framtagits och senast två veckor före föreningens ordinarie föreningsstämma.

Vid regionmöte ska åtminstone följande punkter förekomma:

1. Val av medlem som noterar antalet närvarande medlemmar
2. Presentation av ägarombud, ersättare och regionens valberedning valda i regionen
3. Föreningsstyrelsens presentation av OK:s årsredovisning
4. Presentation av verksamheten i OKQ8

Om regionens OK-råd så beslutar ska medlemmarna också bjudas in till höstaktivitet.

Vid regionmöte och eventuell höstaktivitet har regionens OK-råd möjlighet att anlita någon som kan hålla ett föredrag i för regionen aktuell fråga. Detta i syfte att öka kunskapen bland medlemmarna

3.4 Regionens valberedning

Regionens valberedning ska föreslå ägarombud och ersättare från regionen.

3.4.1 Regionens valberedning ska bestå av tre till fem ledamöter, varav en sammankallande.

3.4.2 Ny valberedare ska genomgå erforderlig utbildning på föreningens utbildningsdel på www.ok.se.

3.4.3 Val av regionens valberedare sker genom röstning på Internet för två år i taget.

3.4.4 Regionens OK-råd ska föreslå regionens valberedning. Vid framtagande av förslag till regionens valberedning ska regionens OK-råd sträva efter en sammansättning som speglar samhället vad gäller ålder, kön (med vilket avses en fördelning mellan 60/40 och 40/60) och etnicitet.

4 Föreningsledning

Med föreningsledningen avses verkställande direktören samt övriga befattningshavare i föreningens högsta ledning som är direkt underställda verkställande direktören

4.1 Verkställande direktörens uppgifter

Även om den verkställande direktören inte är ledamot av styrelsen, har vd en särskild roll i styrelsearbetet. Denna innefattar bland annat att rapportera till styrelsen om föreningens utveckling, vara föredragande och förslagsställare i frågor som beretts inom föreningsledningen samt förse styrelsen med information som underlag för dess arbete.

4.1.1 Verkställande direktören ska se till att styrelsen får ett så sakligt, utförligt och relevant informationsunderlag som erfordras för att styrelsen ska kunna fatta väl underbyggda beslut samt att styrelsen hålls informerad om utvecklingen av föreningens verksamhet mellan styrelsens sammanträden.

4.1.2 Styrelsen ska godkänna verkställande direktörens väsentliga uppdrag utanför föreningen.

4.1.3 Föreningsledningen har i uppdrag att återrapportera måluppfyllelse i ägarstyrning samt den demokratiska organisationen. Detta sker med fördel i de vd-brev som ska återfinnas minst fyra gånger per år på Mitt OK.

4.2 Ersättning till föreningsledningen

Styrelsen ansvarar för att föreningen har en formaliserad och för samtliga ledamöter transparent process för att fastställa principer för ersättning och andra anställningsvillkor för föreningsledningen samt besluta om verkställande direktörens ersättning och övriga anställningsvillkor.

4.2.1 Styrelsen ska på ordinarie föreningsstämma presentera förslag till principer för ersättning och andra anställningsvillkor inom OK för godkännande av stämman. Förslaget ska återfinnas på föreningens hemsida i anslutning till att kallelsen till stämman utfärdas. Principerna ska omfatta

- förhållandet mellan fast och rörlig ersättning samt sambandet mellan prestation och ersättning,
- huvudsakliga villkor för bonus- och incitamentsprogram,
- huvudsakliga villkor för icke-monetära förmåner, pension, uppsägning och avgångsvederlag, samt
- vilken krets av befattningshavare som omfattas.

I förslaget ska anges om de föreslagna principerna avviker väsentligt från tidigare av stämman godkända principer samt hur frågor om ersättning till föreningsledningen bereds och beslutas av styrelsen.

5 Information om verksamhetsstyrning

5.1 Verksamhetsstyrningsrapport

5.1.1 Till föreningens årsredovisning ska fogas en särskild rapport om verksamhetsstyrningsfrågor.

5.1.2 Föreningen ska i verksamhetsstyrningsrapporten ange att Koden tillämpas av föreningen samt översiktligt beskriva hur föreningen tillämpat densamma under det senaste räkenskapsåret. Föreningen ska ange vilka regler i Koden den avvikit från. Skälen för varje avvikelse ska tydligt redovisas.

5.1.3 I verksamhetsstyrningsrapporten ska upplysningar lämnas om det sätt på vilket styrelsen säkerställer kvaliteten i den finansiella rapporteringen samt kommunicerar med föreningens revisor.

5.1.4 I verksamhetsstyrningsrapporten ska, om denna information inte framgår av årsredovisningen, även följande uppgifter lämnas:

- en redogörelse för hur beredningen av tillsättning av styrelse och revisor är organiserad,
- sammansättningen av föreningens valberedning,
- för var och en av styrelsens ledamöter de uppgifter som ska lämnas enligt punktlistan i 1.2.3,
- för revisor de uppgifter som ska lämnas enligt 1.3.3 första och andra meningen,
- arbetsfördelningen i styrelsen, hur styrelsearbetet bedrivits under det senaste räkenskapsåret, inkluderande antal styrelsesammanträden och respektive ledamots närvaro vid styrelsesammanträden,
- sammansättning, arbetsuppgifter och beslutanderätt för eventuella styrelseutskott och respektive ledamots närvaro vid utskottens sammanträden,
- för verkställande direktören
 - ålder samt huvudsaklig utbildning och arbetslivserfarenhet,
 - väsentliga uppdrag utanför föreningen,
 - eget eller närstående fysisk eller juridisk persons innehav av andelar och andra finansiella instrument i föreningen, samt
 - väsentliga aktieinnehav och delägarskap i företag som föreningen har betydande affärsförbindelser med,
- de av föreningsstämman senast antagna principerna för ersättning och övriga anställningsvillkor för föreningsledningen och, om de innebär en väsentlig avvikelse från föregående års principer, vilka dessa avvikelser är, samt hur frågor om ersättning till föreningsledningen bereds av styrelsen, samt
- utestående incitamentsprogram för styrelsen och föreningsledningen.

5.2 Information på hemsida

5.2.1 Föreningen ska på sin hemsida ha en särskild avdelning för verksamhetsstyrningsfrågor, där aktuella uppgifter om de förhållanden som ingår i föreningsstyrningsrapporten ska återfinnas tillsammans med övrig information som krävs enligt verksamhetskoden. Det är viktigt att denna information hålls rimligt uppdaterad, vilket bl.a. innebär att en stor del av den information som erfordras enligt kraven på verksamhetsstyrningsrapporten enligt 5.1 bör finnas tillgänglig på hemsidan innan rapporten publiceras i årsredovisningen. Även kontaktvägar till i verksamhetskoden nämnda organ ska finnas uppdaterade på hemsidan i anslutning till verksamhetskoden. Informationen på hemsidan ska uppdateras efter föreningsstämman.