

Bolagsstyrningsrapport

Svenska Spel är ett aktiebolag som ägs av svenska staten. Förvaltningen av Svenska Spel sköts av Enheten för statligt ägande inom Finansdepartementet.

De statligt ägda bolagen lyder under samma lagar som privatägda bolag, till exempel aktiebolagslagen, årsredovisningslagen och bokföringslagen. Bolag verksamma inom en viss bransch kan dessutom lyda under särskild lagstiftning. I statens ägarpolicy redogör regeringen för viktiga principfrågor avseende bolagsstyrningen av samtliga statliga bolag.

De beslut om tillstånd som regeringen meddelat för Svenska Spels verksamhet finns översiktligt beskrivna på sidan 58. Besluten finns tillgängliga på bolagets webbplats svenskaspel.se.

Tillämpade principer för bolagsstyrning

Utöver vad som följer av lag eller annan författning tillämpas följande principer för bolagsstyrning i Svenska Spel:

Statens ägarpolicy

Svenska Spel följer statens ägarpolicy (Ägarpolicyen). Ägarpolicyen finns tillgänglig på regeringens webbplats regeringen.se.

Bolagsstyrningen av statligt ägda bolag framgår av Ägarpolicyen. En viktig del av styrningen är att Svensk kod för bolagsstyrning (Koden) ska tillämpas i statligt majoritetsägda bolag. I vissa frågor har regeringen funnit skäl, att i överensstämmelse med Kodens princip "följa eller förklara", motivera vissa avvikelser från Koden. Exempel på sådana avvikelser är Kodens bestämmelser som rör beredning av beslut om nominering av styrelse och revisorer.

Koden finns tillgänglig på Kollegiet för svensk bolagsstyrnings webbplats bolagsstyrning.se.

Riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare

En del av Ägarpolicyen är de riktlinjer för anställningsvillkor för ledande befattningshavare i företag med statligt ägande, som regeringen beslutade den 20 april 2009. Enligt Ägarpolicyen ska styrelsen i statliga företag, på motsvarande sätt som i noterade företag, föreslå bolagsstämman riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare för beslut, som ska vara förenliga med regeringens riktlinjer.

Årsstämman i Svenska Spel har den 24 april 2012 beslutat om riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare. Svenska



Avvikelser från Koden

Svenska Spel tillämpar Koden med de avvikelser som framgår av nedanstående tabell.

Kodregel	Avvikelse	Förklaring/kommentar
Punkt 2.1–2.7 Bolaget ska ha en valberedning som representerar bolagets aktieägare.	Valberedning enligt Koden punkt 2.1–2.7 finns inte inrättad.	Styrelsenomineringsprocessen drivs och koordineras av Enheten för statligt ägande inom Finansdepartementet.
Punkt 10.2 Bolagsstyrningsrapporten ska innehålla uppgifter om styrelseledamöter är oberoende i förhållande till större aktieägare.	Beroendeförhållandet till aktieägare redovisas inte.	Statens ägarpolicy anger att den relevanta bestämmelsen i Koden i huvudsak syftar till att skydda minoritetsägare i bolag med spritt ägande. I statligt helägda bolag saknas därför skäl att redovisa sådant oberoende.

Spel tillämpar dessa riktlinjer som finns tillgängliga på Svenska Spels webbplats svenskaspel.se.

Ägarens uppdrag

Aktieägaren har på årsstämman den 24 april 2012 beslutat om en ägaranvisning som bland annat innehåller ägarens uppdrag till bolaget. Uppgift om innehållet i aktieägarens uppdrag till Svenska Spel finns på Svenska Spels webbplats svenskaspel.se.

Bolagsordning

Utöver aktiebolagslagens bestämmelser innehåller bolagsordningen inte några särskilda bestämmelser om tillsättande eller entledigande av styrelseledamöter eller om ändring av bolagsordningen.

Styrelsenomineringsprocess

Nominering av styrelseledamöter i de statligt ägda bolagen sker enligt de principer som beskrivs i Ägarpolicyn. Dessa principer ersätter Kodens regler och någon valberedning i Kodens mening finns därför inte.

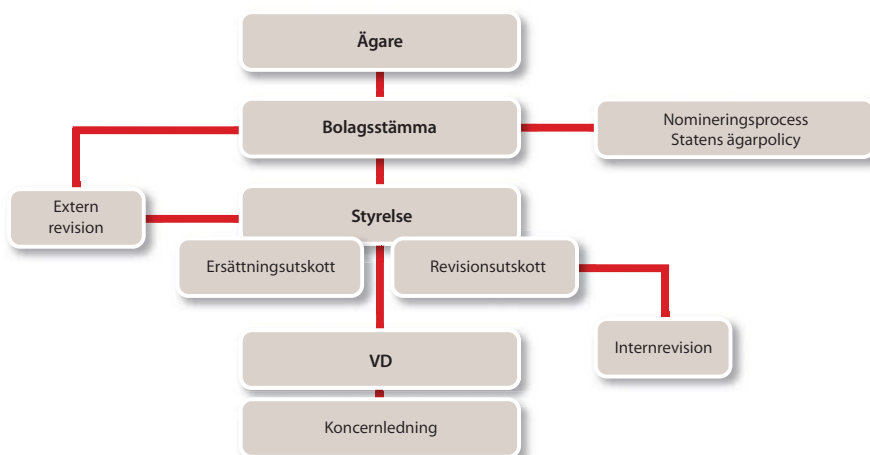
Enligt statens ägarpolicy gäller istället bland annat följande principer:

- Nomineringsprocessen för styrelseledamöter drivs och koordineras av Enheten för statligt ägande inom Finansdepartementet.
- En arbetsgrupp analyserar kompetensbehovet utifrån styrelsens sammansättning samt bolagets verksamhet och situation.
- Därefter fastställs eventuellt rekryteringsbehov och rekryteringsarbetet inleds.
- Urvalet av ledamöter kommer från en bred rekryteringsbas.
- Då processen avslutats offentliggörs nomineringarna enligt Kodens bestämmelser.

Årsstämma

Enligt bolagsordningen har riksdagsledamöter rätt att närvara på årsstämman. Av Ägarpolicyn framgår att allmänheten bör bjudas in att närvara på årsstämman samt att de statligt ägda bolagen bör anordna någon form av arrangemang i samband med årsstämman där även allmänheten bereds möjlighet att

Struktur för bolagsstyrning i Svenska Spel



ställa frågor till bolagsledningen. Enligt Ägarpolicyen ska den redovisning som styrelsen har att lämna på årsstämman om tillämpningen av de tidigare beslutade riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare omfatta även dotterbolagen. På årsstämman 2012 hade två ledamöter inte möjlighet att närvara.

Styrelse

Styrelsens storlek och sammansättning

Enligt bolagsordningen ska styrelsen bestå av lägst tre och högst tio ordinarie ledamöter som utses av bolagsstämman. Dessutom har arbetstagarorganisationerna enligt lagen (1987:1245) om styrelserepresentation för de privatanställda rätt att utse tre ordinarie ledamöter med tre suppleanter.

Enligt Ägarpolicyen bör antalet styrelseledamöter normalt vara sex till åtta personer med målsättningen att andelen av vardera kön ska vara minst 40 procent.

Styrelsen består för närvarande av åtta bolagsstämموالدا styrelseledamöter inklusive ordföranden. Av dessa ledamöter är fyra kvinnor och fyra män. Därutöver har styrelsen tre ordinarie ledamöter med tre suppleanter utsedda av arbetstagarorganisationerna.

Ingen av de bolagsstämموالدا styrelseledamöterna arbetar i bolagets ledning eller i ledningen av bolagets dotterbolag. Verkställande direktören är inte ledamot i styrelsen, men närvarar vid styrelsens sammanträden. Samtliga bolagsstämموالدا ledamöter är oberoende i förhållande till bolaget och ledningen. Oberoendebedömningen görs av Enheten för statligt ägande inom Finansdepartementet.

Styrelsens ledamöter

På sidorna 72–73 redovisas varje styrelseledamots ålder, utbildning, huvudsakliga yrkeslivserfarenhet, andra väsentliga uppdrag utanför bolaget och när ledamoten valdes in i Svenska Spels styrelse.

Styrelsens arbetsformer

Formerna för styrelsens arbete finns dokumenterade i styrelsens arbetsordning, som prövas och fastställs minst en gång per år. Kompetensfördelningen mellan styrelse, styrelsens utskott, styrelsens ordförande, verkställande direktör och internrevision finns uttryckta i styrelsens arbetsordning samt i styrelsens instruktioner till verkställande direktören och till chefen för internrevisionen.

Styrelseutskott

Styrelsen har inom sig inrättat två permanenta utskott – ett revisionsutskott och ett ersättningsutskott.

Revisionsutskott

Revisionsutskottet har fram till årsstämman 2012 bestått av tre ledamöter. Efter årsstämman består utskottet av fyra ledamöter, vilka väljs av styrelsen årligen. Ledamöter har sedan det konstituerande styrelsemötet i april 2012 varit Catarina Fritz, ordförande, Hans Bergenheim, Frank Åkerman och Cecilia Marlow. Dessutom har en av arbetstagarrepresentanterna rätt att närvara och delta vid utskottets sammanträden.

Revisionsutskottets uppgifter är, utan att det påverkar styrelsens ansvar och uppgifter i övrigt, bland annat att övervaka bolagets finansiella rapportering, att övervaka effektiviteten i bolagets interna kontroll, internrevision och riskhantering med avseende på den finansiella rapporteringen, samt att hålla sig informerad om revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen.

Revisionsutskottets fullständiga uppgifter framgår av 8 kap 49§ b aktiebolagslagen (2005:551).

Styrelsen har delegerat beslutanderätt till revisionsutskottet vad gäller inriktningen för internrevisionen bland annat genom fastställande av den årliga internrevisionsplanen inklusive budget, riktlinjer för vilka andra tjänster än revision som koncernen får upphandla av bolagets revisorer samt utnämning av internrevisor.

Såväl bolagets externa revisor som internrevisorerna deltar i revisionsutskottets möten, vilket ger möjlighet till en löpande information och samordning mellan den interna och externa revisionen, samt synen på koncernens risker. Vidare deltar bolagets finansdirektör vid utskottets möten som föredragande, samt bolagets chefsjurist.

Revisionsutskottet rapporterar efter varje möte till hela styrelsen. Revisionsutskottet har under 2012 hållit åtta sammanträden. Ledamöternas närvaro vid utskottets sammanträden framgår av redovisningen på sidorna 72–73.

Ersättningsutskott

Ersättningsutskottet har fram till årsstämman 2012 bestått av tre ledamöter. Efter årsstämman består utskottet av fyra ledamöter,



vilka väljs av styrelsen årligen. Utskottets ledamöter har sedan det konstituerande styrelsemötet i april 2012 varit Anitra Steen, ordförande, Michael Thorén, Eva-Britt Gustafsson och Christer Åberg. Även VD, HR-direktör och chefsjurist deltar. Dessutom har en av arbetstagarrepresentanterna rätt att närvara och delta vid utskottets sammanträden.

Ersättningsutskottets uppgifter enligt styrelsens arbetsordning följer Koden. Styrelsen har inte delegerat någon beslutanderätt till ersättningsutskottet.

Ersättningsutskottet har under 2012 hållit sex sammanträden. Ledamöternas närvaro vid utskottets sammanträden framgår av redovisningen på sidorna 72–73.

Styrelsens arbete 2012

Styrelsen har under 2012 hållit tio sammanträden och genomfört ett strategiseminarium. Styrelsens arbete har bland annat fokuserat på bolagets framtida inriktning, mål och strategier, spelansvar, varumärke, kostnadseffektiviseringar samt bolagets övergripande hållbarhetsarbete. Styrelsen har biträttats av styrelsesekreteraren Bengt Palmgren, som är bolagets chefsjurist.

Ledamöternas närvaro vid styrelsens sammanträden framgår av redovisningen på sidorna 72–73.

Verkställande direktören

På sidan 74 redovisas verkställande direktörens ålder, huvudsaklig utbildning, arbetslivserfarenhet, väsentliga uppdrag utanför bolaget samt väsentliga aktieinnehav i företag som Svenska Spel har betydande affärsförbindelser med.

Intern kontroll

Styrelsen ansvarar enligt aktiebolagslagen och Koden för den interna kontrollen, vilket innebär att bolaget ska ha en god intern kontroll och formaliserade rutiner som säkerställer att fastlagda principer för finansiell rapportering och intern kontroll efterlevs. Ansvaret innefattar även att bolagets finansiella rapportering är upprättad i enlighet med lag, tillämpliga redovisningsstandarder och övriga externa krav. Enligt Koden ska styrelsens beskrivning av intern kontroll avgränsas till den finansiella rapporteringen. Svenska Spel använder sig av COSO:s ramverk för att upprätta och beskriva den interna kontrollens uppbyggnad. Ramverket omfattar komponenterna: Kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt uppföljning.

Kontrollmiljö

Kontrollmiljön är ett samlingsnamn på de faktorer som påverkar i en organisation och därmed påverkar kontrollmedvetenheten. Exempel på detta är etik, ledarskapsstil, ansvarsfördelning, engagemang och styrning. Kontrollmiljön är väsentlig för att förebygga risken för förekomst av både medvetna och omedvetna fel i såväl den finansiella rapporteringen som i organisationen som helhet. Kontrollmiljön är således basen för den interna kontrollen och tar sig uttryck i organisation, beslutsvägar, befogenheter och ansvar som dokumenterats och kommunicerats i styrande dokument.

Styrelsen fastställer årligen nedanstående dokument som tillsammans med lagar och andra externa regelverk utgör det ramverk som bildar grunden för koncernens process för god internkontroll avseende den finansiella rapporteringen.

- Arbetsordning för styrelsen
- Arbetsordning för revisionsutskott
- Styrelsens instruktion till verkställande direktören
- Instruktion för internrevision
- Instruktion för compliance
- Finanspolicy och Riskhanteringspolicy
- Riktlinjer för attest- och utanordning

Instruktioner och arbetsrutiner för löpande redovisning, bokslut och finansiell rapportering finns i övrigt dokumenterade på detaljerad nivå.

Riskbedömning

Genom att arbeta strukturerat med risker och riskhantering kan Svenska Spel säkerställa en god intern kontroll. Processen underlättar för verksamheten att identifiera områden med hög risk för väsentliga fel inom den finansiella rapporteringen. Koncernens övergripande process för riskbedömning och riskhantering samt aktuell riskbild behandlas årligen av styrelsen. Styrelsen utvärderar och övervakar risker och kvalitet i den finansiella rapporteringen genom revisionsutskottet. Revisionsutskottet genomför årligen en riskanalys för den finansiella rapporteringen vilken även stäms av mot genomförda intern- och externrevisioner. Utifrån riskbedömningen fattas beslut om vilka risker som är väsentliga och vilka åtgärder som behöver vidtas för att säkerställa en god intern kontroll.