

Bolagsstyrningsrapport

Projektengagemang Sweden AB (Publ) (Projektengagemang) är ett svenskt publikt bolag med säte i Stockholm. Till grund för bolagsstyrningen inom Projektengagemang ligger den svenska aktiebolagslagen, årsredovisningslagen och en anpassning mot tillämpning av Svensk kod för bolagsstyrning (Koden).

Principer för bolagsstyrning

Projektengagemang tillämpar de regler som följer av lag eller annan författning. Bolaget fortsätter arbetet med en anpassning mot Koden och tillämpar i allt väsentligt Svensk kod för bolagsstyrning.

Affärsmodell och uppdragshantering

Projektengagemangs affärsidé är att skapa mervärde för kunder genom att leverera kvalificerade konsulttjänster och lösningar inom arkitektur, byggnad, infrastruktur, industri och projektledning genom intern samverkan mellan discipliner. Arbetet sker med en helhetssyn i nära samarbete med kunder.

I koncernens decentraliserade organisation är den enskilde medarbetaren drivkraften i verksamheten vilket förutsätter en stark företagsgemensam kultur. Projektengagemangs kärnvärden kunskap, integration och ökat värde speglar företagskulturen och ska främja ett gott beteende och ett enhetligt beslutsfattande.

Projektengagemangs arbete sker i huvudsak i uppdragsform.

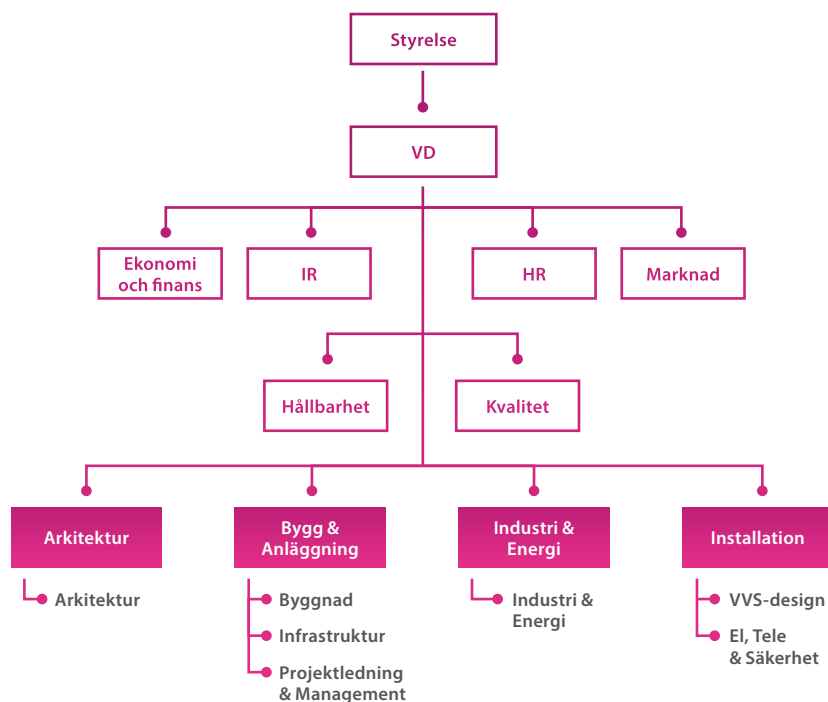
Varje uppdrag drivs av en ansvarig uppdragsledare som i det dagliga arbetet har koncernens koncerngemensamma ledningssystem till hjälp.

Projektengagemang är certifierat enligt SS-EN ISO 9001:2015 samt SS-EN ISO 14001:2015. Dessa ledningsstandarder hjälper koncernen att efterleva lagstiftning, förbättra miljöaspekterna i uppdragen samt att identifiera potentiella risker.

Ledningssystemet och dess användning revideras årligen av externa kvalitetsrevisorer. Samtidigt finns en löpande intern övervakning av systemet.

Koncernens ledningssystem innefattar riktlinjer, policies och rutiner med fokus på uppdragsresultatet och systemet finns alltid tillgängligt för konsulterna. Projektengagemang arbetar ständigt med förbättringsåtgärder för att utveckla koncernens arbetsmetoder, främja hållbarhet och stödja medarbetarna.

Genom kontinuerlig utbildning tillgodoses våra anställdas behov av kompetensutveckling. Den kunskap och erfarenhet som medarbetarna tillgodogör sig i uppdragen tillvaratas och utvecklas för framtida bruk.



Styrinstrument

Till de externa styrinstrumenten som utgör ramarna för bolagsstyrningen inom koncernen hör aktiebolagslagen, årsredovisningslagen, Kodex samt andra relevanta lagar. Utländska dotterbolag tillämpar de lagar och förordningar som är gällande i aktuellt land men ser även till att koncernens riktlinjer för styrning och kontroll följs.

Styrelsen är ytterst ansvarig för organisationen och förvaltningen av koncernens angelägenheter.

Tillsyn utövas av myndigheter och av myndigheter utsedda organ när det är tillämpligt för koncernens verksamhet.

Till de interna styrinstrumenten hör bolagsordningen som fastställts av bolagsstämman, styrelsens arbetsordning och instruktioner för verkställande direktören, styrelsens utskott och den ekonomiska rapporteringen. Därutöver finns bland annat finansiella och kvantitativa mål, budgetar, rapporter, policies, värderingar och uppförandekod.

Koncernens policies som uppförandekod (Code of Conduct), finanspolicy, kommunikationspolicy, insiderpolicy, ersättningspolicy, hållbarhets- och miljöpolicy, HR policy samt utdelningspolicy skall årligen tillställas styrelsen för godkännande.

Struktur för bolagsstyrning

På årsstämma/bolagsstämma är det aktieägarna som gör de val och sätter upp de riktlinjer som utgör grunden för bolagsstyrning inom Projektengagemang. Illustration på sidan 91 sammanfattar hur bolagsstyrningen är organiserad inom Projektengagemang.

Årsstämma

Aktieägarna i Projektengagemang utövar sin rätt att besluta i koncernens angelägenheter på årsstämman, eller i förekommande fall extra bolagsstämma och är Projektengagemangs högsta beslutande organ. Årsstämman fattar beslut om bolagsordning, utser styrelse och styrelseordförande, väljer revisor, fastställer resultat- och balansräkning och beslutar om vinstdisposition, ansvarsfrihet samt principer för att utse valberedning med mera.

Vid årsstämman har varje aktieägare som är registrerad i aktieboken per avstämningsdagen och som anmält sitt deltagande rätt att delta, personligen eller genom ombud med fullmakt.

Aktieägare har rätt att få ett ärende behandlat på stämman, efter skriftlig begäran till styrelsen i god tid före kallelse utfärdas till stämman.

På Projektengagemangs webbplats www.pe.se finns kallelse och övrig information inför årsstämma/bolagsstämma. Här finns också protokoll med mera från de senaste stämmorna.

Aktieägare

Enligt den av Euroclear Sweden förda aktieboken hade Projektengagemang 450 aktieägare per den 31 december 2017. Aktiekapitalet uppgick till 1 950 471 kronor, fördelat på 2 056 000 A-aktier motsvarande 64,86 procent av aktierna och 15,58 procent av antalet röster. A-aktier medför 10 röster och B-aktier medför en röst. Samtliga aktier har samma andel i koncernens vinst och kapital.

Projektengagemang Holding AB hade per den 31 december 2017 en ägarandel uppgående till 37,06 procent av totalt antal aktier och 62,48 procent av röstetalet. I övrigt har ingen aktieägare ett direkt eller indirekt aktieinnehav som representerar minst en tiondel av röstetalet för samtliga aktier i Projektengagemang.

Årsstämma 2017

Projektengagemangs årsstämma 2017 ägde rum den 11 maj 2017 på koncernens huvudkontor Årstaängsvägen 11 i Stockholm. På stämman deltog aktieägare representerande 80,46 procent av koncernens röster och 56,47 procent av koncernens kapital. En majoritet av styrelsens ledamöter liksom VD, var närvarande. Dessutom deltog koncernens revisor vid stämman.

Årsstämman fattade bland annat beslut om följande:

- Årsstämman beslutade att bevilja styrelseledamöter och verkställande direktörer ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2016. Det antecknades att varken styrelseledamöter eller verkställande direktören varandes aktieägare deltog i beslutet.
- Årsstämman beslutade i enlighet med styrelsens förslag att årets resultat balanseras och att ingen utdelning görs.
- Det beslutades, i enlighet med valberedningens förslag att till ordinarie styrelseledamöter för tiden intill dess nästa årsstämma hållits genom omval utse, Gunnar Grönkvist, Britta Dalunde, Øystein Engebretsen, Lars Erik Blom och Per Göransson samt genom nyval utse Carina Malmgren Heander.
- Det beslutades att välja Gunnar Grönkvist till ordförande.
- Att styrelsen intill dess nästa årsstämma hållits erhåller ett arvode om totalt 960 000 kronor, exklusive reseersättning att fördelas mellan ledamöterna enligt följande: Ordföranden 320 000 kronor och övriga ledamöter 160 000 kronor per ledamot. Arvode för arbete som utförs inom revisionsutskottet och i förekommande fall ersättningsutskottet föreslås ersättas med ett arvode om totalt 160 000 kronor. Till revisionsutskottets ordförande 50 000 kronor och övriga två ledamöter 25 000 kronor vardera. Till ersättningsutskottets ordförande 30 000 kronor och övriga två ledamöter 15 000 kronor vardera. Ledamot anställd av koncernen erhåller ingen ersättning.

- Arvoden, inklusive eventuella sociala kostnader, ska kunna faktureras genom ett av ledamot helägt aktiebolag under förutsättning att det är kostnadsneutralt för koncernen och i enlighet med gällande skatteregler.
- Det registrerade revisionskoncernen PricewaterhouseCoopers AB valdes som koncernens revisor fram till och med årsstämman 2018 med Lennart Danielsson som huvudansvarig revisor.
- Styrelsen bemyndigades att besluta om en eller flera nyemissioner av aktier samt emissioner av konvertibler och teckningsoptioner, med eller utan företrädesrätt för aktieägarna. Betalning ska kunna ske kontant, genom apport, genom kvittning eller eljest förenas med villkor. Koncernens aktiekapital får efter nyemission med stöd av detta bemyndigande högst uppgå till 2 500 000 kronor och antalet aktier till 7 500 000 stycken. Avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt kan ske för att koncernen ska kunna emittera aktier som likvid (helt eller delvis) vid förvärv av bolag, aktier eller rörelser samt anskaffa kapital. Emissionskursen ska vid avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt samt vid betalning genom apport vara så nära aktiens marknadsvärde som möjligt eller motsvara den kurs som aktieägarna överenskommit separat.
- Att angivna tidsfrister för kallelse i punkt 4 bolagsordningen och att hembudsbestämmelser i punkt 10 bolagsordningen tas bort i sin helhet. Ny bolagsordning framgår på koncernens webbplats www.pe.se.

Valberedning

Årsstämman i Projektengagemang fattar beslut om principerna för valberedningens tillsättande. Årsstämman 2017 beslutade att koncernen ska ha en valberedning bestående av fyra ledamöter. Valberedningens ledamöter ska utses av de tre till rösterna största aktieägarna som önskar utse en sådan ledamot, och därtill styrelsens ordförande (sammankallande till första sammanträdet). Om någon av de tre röstmässigt största aktieägarna avstår sin rätt att utse ledamot till valberedningen ska nästa aktieägare i storleksordning beredas tillfälle att utse ledamot. Valberedningens mandatperiod sträcker sig fram till dess att ny valberedning utsetts. Ordförande i valberedningen ska, om inte ledamöterna enas om annat, vara den ledamot som utsetts av den till röstetallet största aktieägaren. Om ledamot av valberedningen lämnar valberedningen innan dess arbete är slutfört ska den aktieägare som utsett sådan ledamot ha rätt att utse en ny valberedningsledamot. Om den ledamot som lämnar valberedningen är styrelsens ordförande ska ny ledamot ej utses.

Valberedningen ska konstitueras baserat på aktieägarstatistik från Euroclear Sweden AB per den 30 juni 2017. Namnen på de utsedda ledamöterna i valberedningen och de aktieägare de företräder ska offentliggöras på koncernens webbplats så snart de utsetts, dock senast sex månader före årsstämman. Ledamöterna i valberedningen inför stämman i maj 2018 består av följande personer: Gunnar Grönkvist, styrelseordförande Projektengagemang Sweden AB, Pontus Mattsson, PE Holding (valberedningens ordförande), Gustav Lindner, Peter Sandberg privat och bolag samt Peter Larsson, K-Konsult Management AB.

Om under valberedningens mandatperiod en eller flera av aktieägarna som utsett ledamöter i valberedningen inte längre tillhör de tre till rösterna största aktieägarna, så ska ledamöter utsedda av dessa aktieägare ställa sina platser till förfogande och den eller de aktieägare som tillkommit bland de tre till kapitalet största aktieägarna ska äga utse sina ledamöter. Om inte särskilda skäl föreligger ska inga förändringar ske i valberedningens sammansättning om endast marginella förändringar i röstetal ägt rum eller om förändringen inträffar senare än tre månader före årsstämman. Aktieägare som tillkommit bland de tre största ägarna till följd av en mera väsentlig förändring i rösterna senare än tre månader före stämman ska dock ha rätt att utse en representant som ska adjungeras till valberedningen. Aktieägare som utsett ledamot i valberedningen äger rätt att entlediga sådan ledamot och utse ny ledamot till valberedningen. Förändringar i valberedningens sammansättning ska offentliggöras så snart sådana skett.

Valberedningens uppgift ska vara att inför årsstämman framlägga förslag avseende stämмоordförande, antal styrelseledamöter, val av styrelseledamöter, val av styrelseordförande, styrelsearvoden, med uppdelning mellan ordförande och övriga ledamöter i styrelsen samt ersättning för utskottsarbete, arvode till revisorerna, val av revisor samt kriterier för hur ny valberedning ska utses. Valberedningen skall ta i beaktan de krav som ställs på Valberedning och utnämmande av Styrelse som beskrivs i Svensk Kod för bolagsstyrning.

Valberedningen ska ha rätt att erhålla rimlig ersättning för gjorda utlägg avseende utvärdering och rekrytering. Valberedningens ledamöter uppbär i övrigt ingen ersättning för sitt arbete från Projektengagemang.

Mångfaldspolicy

Valberedningen använder regel 4.1 i Koden som mångfaldspolicy vid sin bedömning av styrelsens ändamålsenliga sammansättning med hänsyn tagen till koncernens verksamhet, utvecklingskede och förhållanden i övrigt vilket innebär att bedömningen ska vara präglad av mångsidighet och bredd avseende kompetens, erfarenhet och bakgrund med en eftersträvan av jämn könsfördelning.

Revisorer

Projektengagemangs revisorer väljs vid årsstämman. Vid årsstämman 2017 valdes PricewaterhouseCoopers AB, med auktoriserade revisorn Lennart Danielsson som huvudansvarig revisor för perioden fram till och med årsstämman 2018.

Revisionsarbetet

Revisorerna granskar moderkoncernens och koncernens årsredovisning och bokföring samt styrelsens och VD:s förvaltning.

För att säkerställa styrelsens informationsbehov rapporterar koncernens revisorer, förutom till revisionsutskottet, också till styrelsen varje år sina iakttagelser från revisionsarbetet av koncernens räkenskaper och av granskningen av koncernens interna kontroll. Minst en gång per år för revisorn en dialog med styrelsen utan närvaro av VD eller annan person från koncernledningen.

Projektengagemangs revisorer granskar dels den finansiella informationen för minst ett delårsbokslut och dels årsbokslutet. Dessutom granskar revisorerna varje år ett urval av kontroller och processer och rapporterar eventuella förbättringsområden till koncernledning och revisionsutskottet. Revisorerna har under 2017 genomfört en översiktlig granskning av koncernens delårsrapport för tredje kvartalet.

Revisorerna har varit närvarande vid revisionsutskottets samtliga sammanträden och på årsstämman 2017. Revisorn deltar vid årsstämman för att föredra revisionsberättelsen.

Revisionsarvodet för 2017, (inklusive arvoden för rådgivningstjänster) framgår av not 5, sidan 70 i årsredovisningen 2017.

Styrelsen

Styrelsens sammansättning och arvoden

Projektengagemangs styrelse består av sex stämмоvalda ledamöter utan suppleanter. Verkställande direktören är inte ledamot av styrelsen men adjungeras till samtliga styrelsemöten. Även andra tjänstemän i koncernen deltar som föredragande alltefter behov. Koncernens ekonomi- och finansdirektör är sekreterare i styrelsen. Styrelsens sammansättning under 2017 samt ersättningar till styrelseledamöterna för helåren 2017 respektive 2016 framgår av not 6, sidan 70. Ytterligare information om styrelsemedlemmar framgår på sidan 96.

Utvärdering av styrelsens arbete

Styrelsen genomför en gång per år en utvärdering där ledamöterna ges möjlighet att ge sin syn på såväl arbetsformer, styrelsematerial, sina egna och övriga ledamöters insatser av styrelsens arbete i syfte att utveckla styrelsearbetet samt förse valberedningen med ett relevant beslutsunderlag inför årsstämman.

Oberoende

Enligt Koden ska en majoritet av de bolagsstämmovalda ledamöterna vara oberoende i förhållande till koncernen och bolagsledningen samt minst två av dessa ledamöter även vara oberoende i förhållande till koncernens större aktieägare.

Projektengagemangs styrelse har bedömts uppfylla Kodens krav på oberoende, då fem av de stämмоvalda styrelseledamöterna bedömts vara oberoende såväl i förhållande till koncernen och bolagsledningen som till koncernens större aktieägare. Samtliga stämмоvalda ledamöter förutom Per Göransson, COO samt vVD i koncernen, har under 2017 varit oberoende i förhållande till koncernen och bolagsledningen.

Styrelsens arbete och ansvar

Styrelsen övervakar verkställande direktörens arbete och ansvarar för att organisation, ledning och riktlinjer för koncernens medel är ändamålsenligt uppbyggda. Styrelsen ansvarar också för att koncernen är organiserat så att det finns en ändamålsenlig intern kontroll, samt att ändamålsenliga system finns för uppföljning av verksamheten och dess risker, och för efterlevnaden av lagar, regler och interna riktlinjer. Styrelsen ansvarar vidare för utveckling och uppföljning av koncernens strategier genom planer och mål, beslut om förvärv och avyttringar av verksamheter, större investeringar, tillsättningar och ersättningar i ledningen samt löpande uppföljning under året. Styrelsen fastställer budget och årsbokslut.

Styrelsens arbetsordning

Styrelsens arbete följer den särskilda arbetsordning som fastställts rörande arbetsfördelningen mellan styrelsen och VD, mellan styrelsens olika utskott och inom styrelsen samt instruktion för den ekonomiska rapporteringen. I styrelsens arbetsordning ingår en särskild VD-instruktion. Styrelsens arbetsordning föreskriver även att bolagets revisor skall medverka vid ett styrelsemöte.

Konstituerande styrelsesammanträde hålls i omedelbar anslutning till årsstämman eller i omedelbar anslutning till extra bolagsstämma där ny styrelse valts. Projektengagemang höll konstituerande styrelsesammanträde den 11 maj 2017 där bland annat ledamöter till styrelseutskotten utsågs och den ovan nämnda arbetsordningen fastställdes.

Utöver det konstituerande mötet sammanträder styrelsen vid fyra ordinarie tillfällen per år och därutöver när ordföranden finner det lämpligt eller efter att någon ledamot eller VD framställt yrkande därom. Under 2017 har 13 styrelsemöten hållits. Styrelsens arbete följer en i förväg uppgjord plan med vissa fasta beslutspunkter under verksamhetsåret.

Styrelsen får varje månad en rapport över koncernens resultat- och likviditetsutveckling. Behandling av övriga ärenden styrs av varje enskilt ärendes karaktär.

Styrelsens huvudsakliga arbete har under året framförallt varit förberedelsearbete för börsfärdighet, koncernens styrning och drift, arbete med att utse en ny verkställande direktör samt beslut i samband med förvärv och finansiering.

Finanspolicyfrågor

Styrelsen har det yttersta ansvaret för koncernens finansiella verksamhet. Styrelsen är ansvarig för att godkänna koncernens finanspolicy som ska uppdateras årligen. Styrelsen beslutar om övergripande mandat och limiter för begränsning av koncernens finansiella risktagande i enlighet med finanspolicyn, samt beslutar om all långsiktig finansiering. Styrelsen har delegerat det operativa ansvaret i linje med den ansvarsfördelning som framgår av fastställd finanspolicy.

Styrelsens kontroll av den finansiella rapporteringen

Styrelsen övervakar den ekonomiska rapporteringens kvalitet genom instruktioner avseende denna och genom instruktioner till verkställande direktören. VD har i uppgift att, tillsammans med ekonomi- och finansdirektören, granska och säkerställa kvaliteten i all extern ekonomisk rapportering inklusive bokslutsrapporter, delårsrapporter, årsredovisning, pressmeddelanden med ekonomiskt innehåll samt presentationsmaterial i samband med möten med media, ägare och finansiella institutioner.

Styrelsens revisionsutskott medverkar till att säkerställa att en finansiell rapportering av hög kvalitet upprättas, slutligen godkänns av styrelsen och kommuniceras. Styrelsen erhåller månatliga ekonomiska rapporter och vid varje styrelsesammanträde behandlas koncernens och koncernens ekonomiska situation. Styrelsen behandlar vidare delårsrapporter och årsredovisning.

För att säkerställa styrelsens informationsbehov rapporterar koncernens revisorer, förutom till revisionsutskottet, också till styrelsen varje år även sina iakttagelser från revisionsgranskningen och sin bedömning av koncernens interna kontroll.

Styrelsens utskott

Styrelsen har den fulla insikten i, och ansvaret för, alla frågor som styrelsen har att besluta om. Under året har dock arbete bedrivits i två av styrelsen utsedda utskott; revisionsutskott och ersättningsutskott.

Revisionsutskott

Utskottet består av tre representanter för styrelsen och har bland annat till uppgift att inför styrelsens beslut bereda styrelsens arbete med kvalitetssäkring av koncernens finansiella rapportering, övervaka och lämna rekommendationer och förslag för att säkerställa rapporteringens tillförlitlighet med avseende bland annat på effektiviteten i koncernens interna kontroll och riskhantering, biträda valberedningen vid upphandlingen av revisionen samt förbereda val och arvodering av revisorer, överväga omfattningen och inriktningen på revisionsuppdraget, bereda frågor om revision, utvärdera revisionsinsatsen, fastställa riktlinjer för upphandling av tillåtna tjänster utöver revision av koncernens revisor och om tillämpligt godkänna sådana tjänster enligt riktlinjerna, följa och överväga tillämpningen av nuvarande redovisningsprinciper och införandet av nya redovisningsprinciper samt av andra krav på redovisningen som följer av lag, god redovisningssed eller eljest.

Styrelsens sammansättning

Bolagsstämموالدا ¹	Invald år ²	Född år	Totalt årligt arvode, kronor ³	Oberoende av aktieägare	Oberoende av bolag och ledning	Närvaro styrelsemöten	Närvaro revisionsutskott	Närvaro ersättningsutskott
Ordförande								
Gunnar Grönkvist	2015	1943	390 000	Ja	Ja	13/13	6/6	2/2
Ledamöter								
Britta Dalunde	2016	1958	210 000	Ja	Ja	12/13	6/6	
Lars Erik Blom	2016	1960	185 000	Ja	Ja	12/13	6/6	
Öystein Engebretsen	2016	1980	175 000	Ja	Ja	13/13		2/2
Carina Malmgren Heander	2017	1959	190 000	Ja	Ja	6/6		2/2
Per Göransson	2006	1953	-	Nej	Nej	13/13		

¹ Utbildning, övriga uppdrag och aktieinnehav i bolaget m.m. av nuvarande styrelse framgår på sidan 98 i årsredovisningen.

² I tabellen framgår från vilket år respektive ledamot har haft styrelseuppdrag inom koncernen.

³ För ytterligare detaljer se Not 6 på sid 70. Redovisat arvode i tabellen ovan avser en årlig mandatperiod.

Koncernens huvudansvarige revisor och representanter för revisionsfirman är adjungerade vid merparten av sammanträdena. I förekommande fall adjungeras ledande befattningshavare. Utskottet har sedan årsstämman 2017 bestått av ledamöterna Britta Dalunde, Lars-Erik Blom och Gunnar Grönkvist. Ordförande i utskottet är Britta Dalunde.

Revisionsutskottet har haft sex sammanträden under 2017 och styrelsen erhåller löpande protokoll från sammanträdena. Utskottets arbete har under året i huvudsak omfattat värderingsfrågor, tester för eventuella nedskrivningsbehov samt uppföljning och kontroll av koncernens finansiella rapportering.

En redogörelse av utskottets olika ärenden lämnas vid nästkommande styrelsemöte.

Revisorerna har varit närvarande vid revisionsutskottets samtliga sammanträden.

Ersättningsutskott

Utskottet består av tre representanter för styrelsen. Utskottets arbetsuppgifter ska främst vara att bereda styrelsens beslut i frågor om ersättningsprinciper, ersättningar och andra anställningsvillkor för bolagsledningen och andra ledande befattningshavare. Vidare skall ersättningsutskottet följa och utvärdera pågående och under året avslutade program för rörliga ersättningar för bolagsledningen; följa och utvärdera tillämpningen av de riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare som årsstämman enligt lag ska fatta beslut om samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i koncernen.

Ersättning till VD samt principer för ersättning till bolagsledningen beslutas av styrelsen. Ersättning till andra ledande befattningshavare beslutas av ersättningsutskottet inom de ramar som fastställts av styrelsen och årsstämman.

Ersättningsutskottet har sedan 21 augusti 2017 bestått av Carina Malmgren Heander (utskottets ordförande), Gunnar Grönkvist samt Øystein Engebretsen. Utskottet har under 2017 haft två sammanträden.

VD/koncernchef

VD har att i enlighet med Aktiebolagslagens regler och övrig lagstiftning sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar, samt vidta de åtgärder som är nödvändiga för att koncernens bokföring ska skötas på ett betryggande sätt. VD ska vidare tillse att styrelsen löpande får information som behövs för att på ett tillfredsställande sätt följa koncernens och koncernens ekonomiska situation, ställning och utveckling samt i övrigt uppfylla sin rapporteringsskyldighet avseende ekonomiska förhållanden.

Koncernens VD leder verksamheten inom de ramar som styrelsen lagt fast i den särskilda VD-instruktionen. Instruktionen omfattar bland annat VD:s ansvar för den dagliga verksamheten och frågor som alltid kräver styrelsebeslut eller anmälan till styrelsen samt VD:s ansvar för den ekonomiska rapporteringen till styrelsen.

VD tar i samråd med ordföranden fram nödvändigt informations- och beslutsunderlag inför styrelsemöten, föredrar ärendena och motiverar förslag till beslut.

Styrelsen utvärderar fortlöpande VD:s arbete.

Koncernledning

VD leder koncernledningens arbete och fattar beslut i samråd med övriga i ledningen. Denna bestod under 2017 av VD och ytterligare fem personer: Operativ chef (COO), ekonomi- och finansdirektör (CFO), marknadschef och förvärvsansvarig, HR-chef samt IR-chef. Information om VD och koncernledning framgår på sidan 99 i årsredovisningen för 2017. Koncernledningen har regelbundna verksamhetsgenomgångar under VD:s ledning. Under året har Projektengagemangs styrelse utsett Per Hedebäck till VD och koncernchef. Per Hedebäck tillträdde den 1 oktober 2017 och efterträdde tidigare VD och koncernchef Per-Arne Gustavsson.

Intern kontroll, riskhantering, internrevision och uppföljning

Styrelsen ansvarar enligt den svenska aktiebolagslagen och Koden för den interna kontrollen. Bolagsstyrningsrapporten ska enligt årsredovisningslagen innehålla upplysningar om de viktigaste inslagen i bolagets system för intern kontroll och riskhantering i samband med den finansiella rapporteringen.

Styrelsen har utformat tydliga besluts- och arbetsordningar samt instruktioner för sitt eget, ersättningskommitténs, revisionskommitténs och VD:s arbete i syfte att uppnå en effektiv hantering av verksamhetens risker och intern kontroll

Ansvaret att upprätthålla en effektiv kontrollmiljö och det löpande arbetet med internkontroll och riskhantering åligger VD och koncernledningen som rapporterar till styrelsen utifrån fastställda rutiner. Chefer på olika nivåer i företaget har vidare detta ansvar inom sina respektive ansvarsområden och rapporterar i sin tur till koncernledningen.

Riskbedömning

Målsättningen med Projektengagemangs riskhantering är att säkerställa koncernens långsiktiga resultatutveckling och att koncernen uppnår sina mål. Bolagets styrelse och högsta ledning ansvarar ytterst för riskhanteringen.

Projektengagemang uppdaterar kontinuerligt riskanalysen avseende bedömning av risker vilka kan leda till fel i den finansiella rapporteringen. Vid riskgenomgångarna identifierar Projektengagemang de områden där risken för fel är förhöjd. Resultaten av den allmänna riskanalysen har samlats i en risksammanställning som visar koncernens utsatthet för risker. En genomgång över riskhantering och internkontroll inom koncernen behandlas kvartalsvis av revisionskommittén.

Kontrollaktiviteter

På månadsbasis upprättas månadsrapporter för samtliga bolag inom koncernen tillsammans med konsoliderade månadsrapporter. Med dessa rapporter som grund håller koncernchef, ekonomi- och finansdirektör tillsammans med controllers månadsvisa uppföljningsmöten med operativa chefer och nyckelpersoner i den operativa verksamheten. Särskild analys görs av orderläge, debiteringsgrader, kostnadsuppföljning, risklistor och kassaflöde.

Styrelsen övervakar genom revisionsutskottet den finansiella rapporteringens tillförlitlighet och utvärderar rekommendationer till förbättringar samt behandlar frågor om de risker som har identifierats. Revisionsutskottet lämnar fortlöpande muntliga rapporter till styrelsen samt lämnar förslag i frågor som kräver styrelsens beslut. Kontrollmiljön skapas genom gemensamma värderingar, företagskultur, regler och policies, kommunikation och uppföljning samt av det sätt som verksamheten är organiserad. Huvuduppgiften för staber och dess medarbetare är dels att implementera, vidareutveckla och upprätthålla koncernens kontrollrutiner, dels utföra intern kontroll inriktad på affärskritiska frågor.

Koncernens verksamhetssystem lägger grunden för allt som görs inom företaget. Målet med verksamhetssystemet är att effektivisera och systematisera det dagliga arbetet, i syfte att genomföra uppdrag på bästa sätt. Respektive process har en processägare som ansvarar för hanteringen utifrån de policies som är framtagna och godkända enligt den hierarki som styrelsen antagit.

En löpande uppföljning av risker och efterlevnad av de interna rutinerna sker månads- och kvartalsvis. Avrapportering sker till revisionsutskottet kvartalsvis.

Under 2017 har en strukturerad genomgång av processer och riskkartering gjorts av samtliga processägare i organisationen. För att säkerställa en effektiv intern kontroll, uppföljning av

identifierade risker samt efterlevnad av de interna rutinerna sker en löpande uppföljning månads- och kvartalsvis med avrapportering till koncernledning. Kvartalsvis sker även en avrapportering till revisionsutskottet.

Internrevision

Projektengagemang har hittills inte funnit anledning att inrätta en internrevisionsfunktion.

Styrelsens uppfattning är att det på grund av koncernens storlek och att bolaget har en enkel och likartad operativ struktur inte föreligger något behov av en sådan funktion i verksamheten.

Controllers på koncern- och affärsområdesnivå följer regelbundet upp efterlevnaden av de av bolaget utarbetade styr- och internkontrollsystemen.

Ytterligare information på www.pe.se

- Bolagsordning
- Information från tidigare årsstämma 2016 (kallelser, protokoll och beslut)
- Information om valberedningen
- Bolagsstyrningsrapporter för perioden 2015–2016 ingår i årsredovisningen för respektive år

Denna bolagsstyrningsrapport har inte varit föremål för granskning av koncernens revisorer.