

Bolagsstyrningsrapport

Tillämpning av svensk kod för bolagsstyrning

Consilium är noterat vid NASDAQ OMX Nordiska börsen i Stockholm (Stockholmsbörsen). Consilium tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning (koden) sedan 1/7 2008 i enlighet med gällande regelverk. I det fall kodens regler avser bolags-specifika händelser som inträffat under året före den 1/7 2008 redovisar Consilium ingen avvikelse i årets rapport då det faller utanför implementeringen. I samband med årsstämman 2009 kommer Consilium att tillämpa koden fullt ut och eventuella tillkommande avvikelser från koden kommer att redovisas i bolagsstyrningsrapporten 2009.

Avvikelse från kodens regelverk

Consilium AB (publ) avviker från kodens bestämmelse 4.4 som stadgar att i styrelsen i bolaget skall majoriteten vara oberoende, till följd av att en oberoende ledamot valde att lämna sitt uppdrag i förtid. Bolaget avser att kommande årsstämma välja in ytterligare en styrelseledamot för att följa kodens bestämmelse 4.4.

Bolagsstämman

Bolagsstämman är Consiliums högsta beslutande organ där aktieägarna ges möjlighet att utöva sitt inflytande över bolaget. De aktieägare som vill delta vid en bolagsstämma och rösta för sina aktier ska dels vara upptagna i aktieboken senast fem vardagar före stämman, dels anmäla sig samt antalet biträden hos bolaget vid den tidpunkt som anges i kallelsen till stämman. De aktieägare som inte själva kan närvara har möjlighet att företrädas genom ombud enligt ABL 7:3§.

Inom sex månader från utgången av varje räkenskapsår samlas aktieägarna till årsstämma. På årsstämman utses styrelseledamöter och revisorer, samt beslutas om fastställande av ersättning till dessa, riktlinjer för ersättning av ledande befattningshavare, fastställs resultat- och balansräkning, beslutas om disposition av vinstmedel samt om ansvarsfrihet för styrelse och verkställande direktör.

Finns anledning att samla bolagsstämman före nästkommande årsstämma kallas aktieägarna till extra bolagsstämma. Consilium genomförde ingen extra bolagsstämma under 2008.

Årsstämma 2008

Årsstämma i Consilium avseende räkenskapsåret 2007 hölls i Nacka den 14 maj 2008. På stämman fattades, utöver de frågor som redovisats ovan, beslut om: kontakt utdelning till aktieägarna om 0,75 kronor per aktie, bemyndigande för styrelsen att fatta beslut om nyemission av aktier eller konvertibla skuldebrev, med avvikande från aktieägarnas företrädesrätt, för finansiering av eventuella förvärv samt bemyndigande att besluta om förvärv av egna aktier för att utveckla bolagets kapitalstruktur. Aktieägare motsvarande

77 procent av rösterna och 65 procent av kapitalet var närvarande vid stämman.

Valberedning

Valberedningen i Consilium har fram till och med räkenskapsåret 2008 utsetts av styrelsen. Valberedningens uppgift har varit att inför årsstämma framlägga förslag avseende val av styrelse. Valberedningen 2008 består av Lennart Norling (ordförande, oberoende till bolaget och större ägare), styrelsens ordförande Carl Rosenblad, samt Rasmus Palmqvist (oberoende till bolaget), som representant för en av de större aktieägarna, Sound Invest. Valberedningen hade 1 möte under 2008.

Med anledning av kodens tillämpning kommer förfarandet att utse valberedningen av att överföras till årsstämman. I samband med detta kommer även valberedningens uppdrag breddas i enlighet med koden till att utöver styrelse även omfatta förslag avseende val av styrelsens ordförande, förslag till arvodering av styrelse och ordförande, förslag till val och arvodering av revisor, samt förslag till ordförande vid årsstämman.

Valberedningen kommer från och med årsstämman 2009 även att ansvara för utvärdering av styrelsens sammansättning och arbete. Valberedningens arbete presenteras vid årsstämman, där även förslag presenteras och motiveras. Ingen särskild ersättning har utgått till valberedningens ledamöter under 2008.

Styrelsen

Consiliums styrelse har det yttersta ansvaret att styra bolagets verksamhet mellan årsstämmorna. Styrelsen utser koncernchef tillika vd och beslutar i frågor rörande strategisk inriktning av verksamheten och bolagets övergripande organisation. Consiliums styrelse har sedan årsstämman i maj bestått av 5 ledamöter. Under hösten 2008 valde en styrelseledamot att lämna sitt uppdrag, varvid styrelsen vid årets utgång bestod av 4 ledamöter.

Vd ingår inte i styrelsen, men är alltid närvarande vid styrelsemötena, liksom normalt även finanschefen. Även andra tjänstemän inom koncernen kan delta i styrelsens sammanträden som föredragande. Protokollen från styrelsesammanträdena förs av en tjänsteman inom koncernen.

Bland styrelsens ledamöter finns dels personer som representerar de större ägarna, dels personer som är oberoende av dessa ägare. Styrelsen genomförde 5 protokollförda möten under 2008. Vid dessa möten behandlades, bland annat, frågor rörande årsbokslut och delårsrapportering, strategier, budget, förvärv, Consilium Sea Chart, större projekt samt nominering av valberedning. Styrelsens och verkställande direktörens närvaro och beroendeställning framgår av tabellen nedan.

Ledamot, funktion	Närvaro	Beroende relativt bolaget	Beroende relativt större ägare	Arvode
Carl Rosenblad, ordförande	5(5)	Beroende	Beroende	150 000 SEK
Carl Adam Rosenblad	5(5)	Beroende	Beroende	0 SEK
Fredrik Nygren	4(5)	Oberoende	Oberoende	100 000 SEK
Louise Westerberg ¹	3(3)	Oberoende	Oberoende	100 000 SEK
Peter Carlberg ²	3(3)	Oberoende	Oberoende	100 000 SEK
Ove Hansson, vd	5(5)			
				450 000 SEK

¹ Fram till och med 2008-08-26

² Ledamot från och med årsstämman 2008-05-14

Styrelsens ordförande

Styrelsens ordförande har till uppgift att tillse att styrelsens arbete bedrivs effektivt och att styrelsen fullgör sina åligganden. Inom ramen för detta åliggande organiserar och leder ordföranden arbetet för att skapa bästa möjliga förutsättningar för styrelsen att fullgöra sitt uppdrag. Ordföranden håller även regelbunden kontakt med bolagets vd för att säkerställa att styrelsen har tillgång till all väsentlig information som krävs för att följa och planera för bolagets utveckling och ekonomiska ställning. Ordförande i styrelsen är Carl Rosenblad.

Styrelsens arbete

Styrelsen har fastställt en arbetsordning rörande arbetsfördelningen mellan styrelsen och vd. Styrelsens arbetsordning reglerar bland annat styrelsens arbets- och ansvarsområden, arbetsuppgifter och beslutanderätt. Huvuduppgifterna innebär att besluta i strategiska frågor, svara för bolagets kapitalförsörjning och kapitalstruktur, tillse att bolaget har en kompetent verkställande ledning samt besluta i andra frågor av större betydelse, såsom större investeringar och förvärv. Av arbetsordningen framgår också regler för hantering av information samt utvärdering av styrelsens respektive vd:s arbete. En skriftlig instruktion för vd innehåller utöver arbetsfördelning mellan styrelsen och vd även regleringar av vd:s befogenheter.

En viktig uppgift för styrelsen är att säkerhetsställa att rapporteringen inom bolaget samt till styrelsen och aktiemarknaden är korrekt och lämnas i god tid. Detta har reglerats genom att styrelsen löpande erhåller en av styrelsen fastställd rapport innehållande bland annat viktigare händelser och utveckling av orderingång, fakturering, resultat, kassaflöde, ekonomisk ställning och antal anställda för koncernen och de enskilda bolagen. Styrelsen har minst ett årligt möte med huvudrevisorn som dessutom har en fortlöpande kontakt med styrelseordföranden.

Utskott

Consiliums styrelse har valt att inte ha något revisionsutskott med anledning av bolagets ringa storlek. Revisionsfrågor hanteras av styrelsen i sin helhet. Consiliums revisor rapporterar minst en gång per år personligen till styrelsen sina iakttagelser från granskningen och sina bedömningar av den interna kontrollen. Därutöver behandlas frågor rörande valutakursutveckling, investeringar, företagsförvärv och strategisk inriktning. Koncernens auktoriserade

revisor, Anders Trast Winqvist har deltagit på 2 styrelsemöten under året. Anders Trast Winqvist, samt revisors-suppleant Sten Håkansson, från Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB valdes på årsstämman 2007. Consilium har av samma skäl som ovan inte heller något ersättningsutskott utan har valt att låta ersättningsfrågor behandlas av styrelsen. Arbetet omfattar att fastställa vd:s förmåner samt bereda ersättningsprogram såsom optionsprogram för beslut på bolagsstämma.

Vd och koncernledning

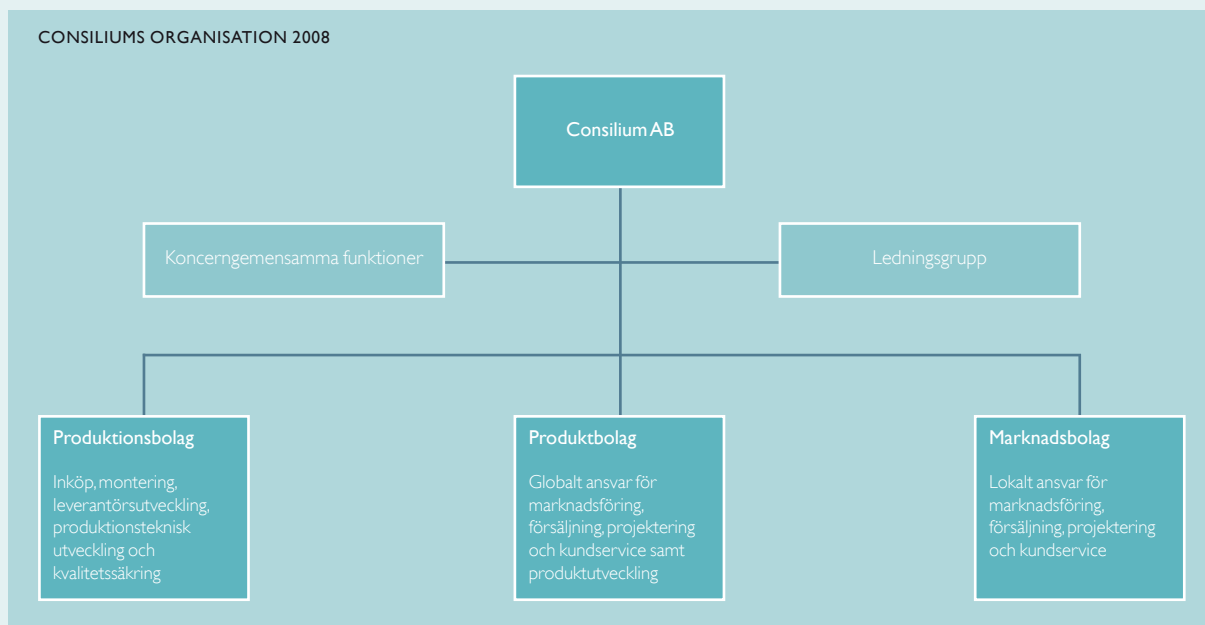
Vd och koncernchef för Consilium är Ove Hansson. Arbetsfördelningen mellan vd och styrelsen, samt vd:s befogenheter regleras i bolagets vd-instruktion som fastställs och revideras årligen. I koncernledningen ingår, utöver vd, även bolagets finanschef, vd för dotterbolagen Consilium Navigation Group AB respektive Consilium Fire & Gas AB, samt affärsutvecklingschefen. För mer information om koncernledningen se sidan 59.

Consilium bedriver verksamhet inom tre affärsområden, Automation, Brand & Gas respektive Navigation. Koncernchefen ansvarar för den dagliga verksamheten, och kontrollen av denna, och koncernens dotterbolagschefer rapporterar till honom. Koncernens affärsmässiga organisation är uppbyggd enligt principen om decentralisering av befogenheter och ansvar. I varje dotterbolag finns en styrelse där koncernchefen normalt är ordförande. I dotterbolagen finns arbetsordningar för styrelserna och skriftliga instruktioner för verkställande direktörerna motsvarande de i moderbolaget. I dotterbolagen finns därutöver ett antal policys och instruktioner som reglerar verksamheterna exempelvis beträffande IT, miljö, kvalitet, jämställdhet, attestrutiner, finansiering och valutasäkring.

Consilium har organiserat verksamheten i en tydlig funktionsorganisation. Målsättningen med funktionsstrukturen är att utnyttja synergier och stordriftsfördelar inom produktion, inköp, marknad och försäljning. Vid utvecklandet av strukturen låg även tanken om en framtida koncerngemensam konstruktionsfilosofi för Consiliums produkter och system som nu lanseras. Förenklat ser organisationen ut som illustrationen på nästa sida.

Consilium Sea Chart

Consilium har definierat vision, strategier, målsättningar, interna värderingar och huvudaktiviteter i ett samlat styrinstrument; Consilium Sea Chart. Sjäskortet utgör bolagets



interna navigeringsinstrument för utveckling och aktiviteter under de närmaste åren. Pågående detaljaktiviteter avslutas successivt och nya tillkommer, vilket gör Consilium Sea Chart till ett aktivt och levande verktyg för koncernens utveckling.

Consiliums intressenter

Consilium är beroende av en stor mängd aktörer i sin omgivning och samarbeten och kontakter finns såväl genom informella relationer som i partnerskap och genom avtal. Bolagets intressenter utgörs både av dem som påverkar Consilium och dem som Consilium vill påverka. Den förenklade intressentmodellen på nästa sida saknar fragmenterade intressenter såsom exempelvis konkurrenter med vilka bolaget inte har några tydliga relationer. Modellen kompletteras med värdeord som uttrycker de värden som relationerna innehåller eller Consilium söker etablera.

Revisor

Revisorernas uppgift är att granska Consiliums årsredovisning och bokföring samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. Huvudansvarig revisor lämnar också en revisionsberättelse till årsstämman. Vid årsstämman har aktieägare möjlighet att ställa frågor till revisorn.

Consiliums revisor utses av bolagsstämman. På årsstämman 2007 valdes Anders Trast Anders Trast Winqvist, samt revisorssuppleant Sten Håkansson, från Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB till revisorer för en tid om tre år. Vid årsstämman 2008 beslutades att ersättning till revisorerna ska utgå mot faktura i enlighet med godkända inköpsprinciper.

Under 2008 har ersättning till revisorer utgått med 2,4 MSEK, varav 2,2 MSEK avser revisionsuppdrag och 0,2 MSEK avser övriga uppdrag.

Ersättning till styrelse och ledande befattningshavare

Vid årsstämman 2008 fastställdes att arvode om 450 000

SEK ska utgå till styrelsen att fördelas inom styrelsen med 150 000 SEK till styrelsens ordförande och 100 000 SEK vardera till externa styrelseledamöter.

Årsstämman 2008 beslutade vidare om riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare som i huvudsak innebär att för ledande befattningshavare ska marknadsmissiga löner och övriga anställningsvillkor tillämpas.

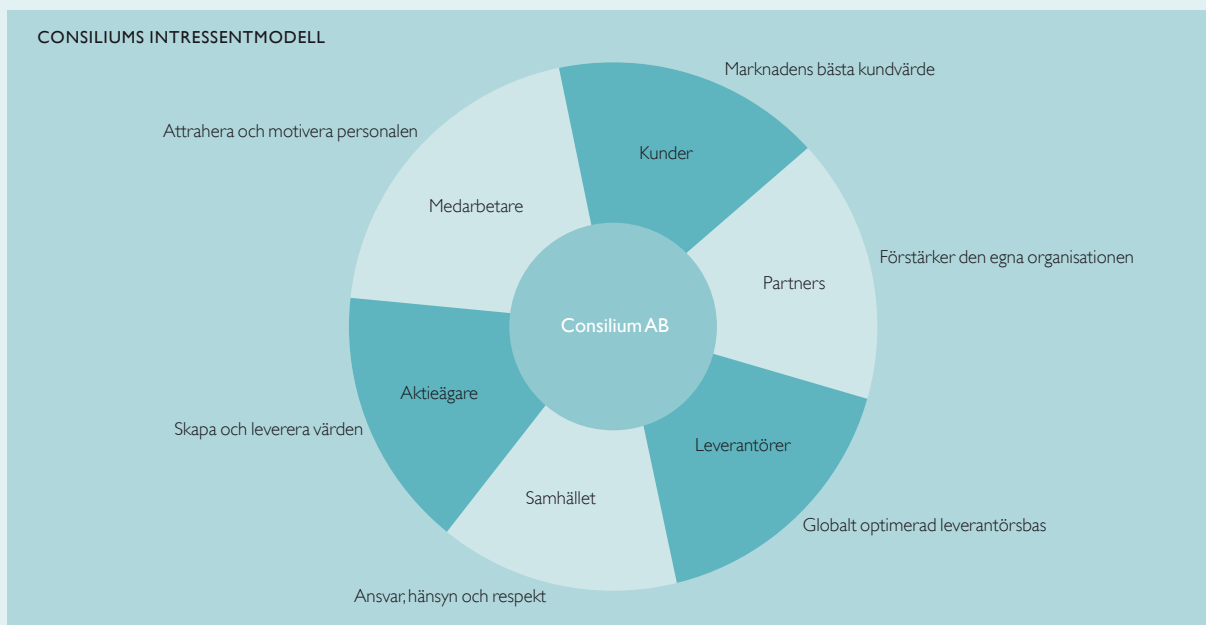
Vid årsstämman 2007 gavs styrelsen i Consilium bemyndigande att inrätta incitamentsprogram med optionsrätter till ledande befattningshavare, innebärande utgivande av högst 600 000 optionsrätter som berättigar till teckning av sammanlagt 600 000 aktier i Consilium. För mer information om teckningsoptionerna, se sidan 22.

Ersättning till ledande befattningshavare utgörs av grundlön inklusive bilförmån och eventuellt förekommande bonus. Pension utgår enligt gällande ITP-plan. Ledande befattningshavare omfattar verkställande direktören i moderbolaget, chef affärsutveckling i moderbolaget, verkställande direktörerna för Consilium Fire & Gas AB respektive Consilium Navigation Group AB samt moderbolagets finanschef. Bonus är baserad på finansiella mål och utgår med maximalt två månadslöner.

Hållbarhetsarbete

Consiliums vision, "To be the customer's first choice when safety matters", inkluderar en ambition att bedriva verksamheten med hänsyn tagen till hållbar utveckling. Consilium ser hållbar utveckling som ett förhållande där dagens behov kan tillgodoses utan att äventyra kommande generationers möjlighet att tillgodose sina, i enlighet med FN-definitionen från 1987. Inom ramen för koncernens hållbarhetsarbete ska bland annat även de fyra principer som definierats av Det Naturliga Steget fokuseras, samt Sveriges nationella miljö kvalitetsmål.

Consiliums målsättning är att samtliga produkt- och produktionsbolag ska ha ett miljöledningssystem enligt



ISO 14000. Grundläggande är att verksamheten ska planeras, genomföras, följas upp och förbättras enligt dessa principer för att minska företagets negativa miljöpåverkan. Consilium ser detta arbete som en naturlig del i sitt åtagande gentemot företagets intressenter. Därutöver är det Consiliums bestämda uppfattning att ett framgångsrikt miljöarbete även ger ekonomiska fördelar, både på kort och lång sikt.

Miljöpolicy

Med utgångspunkt i företagets egna krav och omvärldens förväntningar arbetar Consilium för en bättre miljö och eftersträvar att erbjuda miljöanpassade produkter och lösningar som bidrar till en hållbar utveckling. Consilium betraktar lagar och förordningar som ett minikrav och strävar, som i övrig verksamhet, efter ständig förbättring och att minska koncernens miljöbelastning. För att nå detta ska Consilium:

- avsätta tillräckliga resurser för miljöarbetet
- integrera miljöfrågorna i kvalitetsledningssystemet
- ur ett helhetsperspektiv se miljöförbättrande åtgärder som en långsiktig investering
- uppmuntra och utveckla miljömedvetandet hos medarbetarna
- samverka med miljömedvetna leverantörer och samarbetspartners.

Operativa styrningen

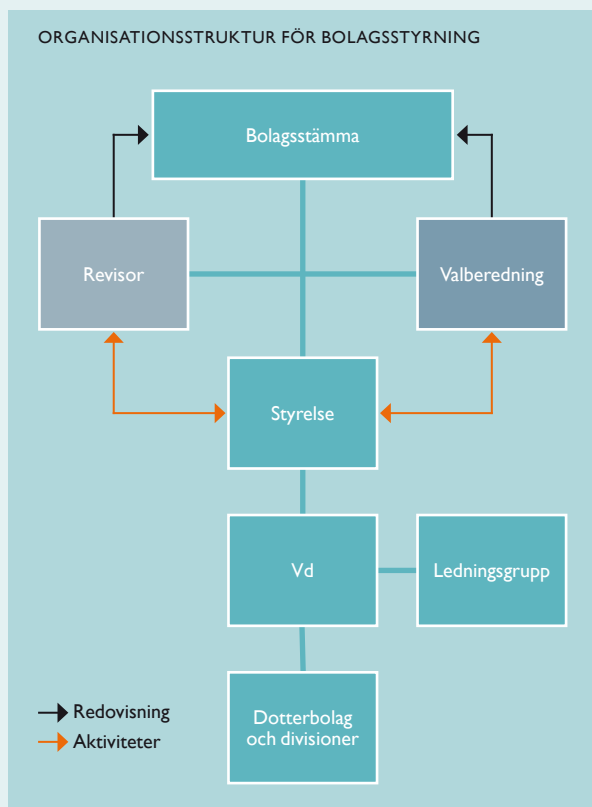
Dotterbolagen inom Consilium styrelser består av personer från koncernledningen. För dotterbolagen finns motsvarande arbetsordningar som i moderbolaget för styrelserna och skriftliga instruktioner för verkställande direktörerna. I dotterbolagen finns därutöver ett antal policier och instruktioner som reglerar verksamheterna exempelvis beträffande IT, finansiering, miljö, kvalitet, jämställdhet och attestrutiner. I dotterbolagens VD-instruktioner stadgas att FN:s och OECD:s ”The ten principles” skall följas. ”The ten princip-

les” behandlar frågor som exempelvis mänskliga rättigheter, barnarbete, tvångsarbete, miljö och korruption. Dotterbolagen rapporterar veckovis orderingång, fakturering och orderstock för varje resultatenhet. Bokslut upprättas månadsvis för varje resultatenhet. Boksluten analyseras på olika nivåer inom gruppen och konsolideras på koncernnivå.

Rapportering till koncernledningen görs för varje, affärsområde och dotterbolag. Rapporteringen sker inom det system som används för koncernboksluten och som presenteras för marknaden kvartalsvis. Utöver resultat- och balansräkningar innehåller månadsboksluten nyckeltal och andra relevanta uppgifter. Analyser görs bland annat av varulagernivåer och rörlighet i varulagret samt kundfordringar och kundkreditider. För att kunna följa utvecklingen över tiden används ett flertal grafiska framställningar. I samband med månadsboksluten hålls informella möten mellan dotterbolagens ledningar och koncernledningen.

Grundtankar inom koncernens rapporterings- och uppföljningssystem är att dessa skall präglas av transparens och decentralisering. Inom respektive dotterbolag läggs stor vikt vid att utveckla och effektivisera processerna. En nyckel till framgång härvidlag är att ha tillgång till relevant och riktig information att mäta och följa upp. Mycket arbete har lagts på att implementera och utveckla affärssystemen för att kunna mäta lönsamheten på enskilda affärer, kunder, branscher och geografiska marknader. De egna kostnaderna följs upp och mäts för de olika momenten i produktion, administration och försäljning och jämförs med tidigare utfall och målsättningar. Den information som man härigenom får fram används även för intern benchmarking där man sporrar och lär av de goda exemplen.

Det är styrelsens uppfattning att – med hänsyn till koncernens storlek, organisation och ekonomiska rapporteringsstruktur – en särskild granskningsfunktion (intern revision) för närvarande ej kan motiveras.



Styrelsens rapport om intern kontroll för räkenskapsåret 2008

Consiliums styrelse ansvarar för den interna kontrollen enligt den svenska aktiebolagslagen och Svensk kod för bolagsstyrning. Consiliums finansiella rapportering följer de lagar och regler som gäller för bolag noterade på Nasdaq OMX Nordic Exchange, Stockholm och de lokala regler i varje land där verksamhet bedrivs. Styrelsen skall avge rapport över hur den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen är organiserad. Rapporten skall inte obligatoriskt granskas av revisorerna men den skall vara en del av bolagsstyrningsrapporten. Consiliums interna kontroll lever upp till sina mål för den finansiella rapporteringen.

Mål för Consiliums finansiella rapportering:

- vara korrekt och fullständig samt följa tillämpliga lagar, regler och rekommendationer,
- ge en rättvisande beskrivning av bolagets verksamhet,
- stödja en rationell och initierad värdering av verksamheten.

Intern finansiell rapportering ska utöver dessa mål ge stöd till korrekta affärsbeslut på alla nivåer i koncernen. Styrelsens beskrivning av den interna kontrollen har som utgångspunkt den struktur som finns i COSO:s (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ramverk för intern kontroll. Mot bakgrund härav har denna rapport upprättats.

Kontrollmiljö

För att tillskapa och vidmakthålla en fungerande kontrollmiljö har styrelsen fastställt ett antal grundläggande dokument av betydelse för den finansiella rapporteringen. Däribland särskilt styrelsens arbetsordning och instruktion för den verkställande direktören och dess kommittéer. Ansvar för att i det dagliga arbetet upprätthålla den av styrelsen anvisade kontrollmiljön åvilar primärt den verkställande direktören. Denne rapporterar regelbundet till styrelsen utifrån fastställda rutiner. Utöver detta kommer rapportering från bolagets revisorer. Den interna kontrollstrukturen bygger också på ett ledningssystem baserat på bolagets organisation och sätt att bedriva verksamheten, med tydligt definierade roller och ansvarsområden och delegering av befogenheter.

En viktig roll i kontrollstrukturen spelar också de styrande dokumenten exempelvis policys och riktlinjer inklusive uppförandekoden där också affärsetik ingår. De styrande dokumenten rörande redovisning och finansiell rapportering utgör de väsentligaste delarna av kontrollmiljön när det gäller den finansiella rapporteringen. Dessa dokument uppdateras löpande vid ändringar av exempelvis redovisningsstandarder, lagstiftning och noteringskrav.

Riskbedömning

I koncernen genomförs löpande riskbedömning för identifiering av väsentliga risker avseende den finansiella rapporteringen. Beträffande den finansiella rapporteringen bedöms främst riskerna ligga i väsentliga felaktigheter i redovisningen till exempel avseende bokföring och värdering av tillgångar, skulder, intäkter och kostnader eller andra avvikelser. Bedrägeri och förlust genom förskingring är en annan risk. Riskhantering är inbyggd i varje process och olika metoder används för att värdera och begränsa risker och för att säkerställa att de risker som Consilium är utsatt för hanteras i enlighet med fastställda policys, instruktioner samt etablerade uppföljningsrutiner, vilka syftar till att minska eventuella risker och främjar korrekt redovisning, rapportering och informationsgivning.

Kontrollaktiviteter

Utformningen är till för att hantera de risker som styrelsen och ledning bedömer vara väsentliga för verksamheten, den interna kontrollen och den finansiella rapporteringen. Kontrollstrukturen består dels av tydliga roller i organisationen som möjliggör en effektiv ansvarsfördelning av specifika kontrollaktiviteter som syftar till att upptäcka eller i tid förebygga risken för fel rapportering. Sådana kontrollaktiviteter kan vara tydlig beslutsordning och beslutsprocesser för större beslut såsom förvärv, andra typer av större investeringar, avyttringar, avtal och analytiska uppföljningar med mera. En viktig uppgift för Consiliums staber är också att implementera, vidareutveckla och upprätthålla koncernens kontrollrutiner samt att utföra intern kontroll inriktad på affärskritiska frågor. Processansvariga på olika nivåer är

ansvariga för utförande av nödvändiga kontroller avseende den finansiella rapporteringen.

I boksluts- och rapporteringsprocesser finns kontroller vad gäller värdering, redovisningsprinciper och uppskattningar. Alla enheter har egna controllers/ekonomichefer som deltar i utvärderingen av sin egen rapportering. De kontinuerliga analyser som görs av den finansiella rapporteringen tillsammans med de analyser som görs på koncernnivå är mycket viktiga för att säkerställa att den finansiella rapporteringen inte innehåller några väsentliga felaktigheter. Koncernens controllerorganisation spelar en viktig roll i den interna kontrollprocessen och ansvarar för att den finansiella rapporteringen från varje enhet är korrekt, fullständig och i tid.

Information och kommunikation

Consilium har interna informations- och kommunikationsvägar som syftar till att främja fullständighet och riktighet i den finansiella rapporteringen, till exempel genom styrdokument i form av interna anvisningar, riktlinjer och policys avseende den finansiella rapporteringen. Regelbundna uppdateringar och meddelanden om ändringar av redovisningsprinciper, ändringar på krav i rapportering eller annan informationsgivning görs tillgängliga och kända för berörda medarbetare.

Genom koncernens intranät, har organisationen tillgång till policys och riktlinjer. Styrelsen erhåller månatligen finansiella rapporter. Den externa informationen och kommunikationen styrs bland annat av bolagets Informationspolicy som beskriver Consiliums generella principer av informationsgivning.

Uppföljning

Koncernens efterlevnad av antagna policys och riktlinjer följes upp av styrelsen och företagsledningen. Vid varje styrelsemöte behandlas bolagets finansiella situation. Styrelsens ersättningskommitté och revisionsutskott spelar en viktig roll när det gäller exempelvis ersättningar, finansiell rapportering och intern kontroll.

Inför publicering av kvartalsrapporter och årsredovisning går styrelsen igenom den finansiella rapporteringen. Consiliums ledning gör resultatuppföljningar månadsvis med analyser av avvikelser från budget, prognos och föregående år. Alla månadsbokslut diskuteras med respektive affärsområdes ledning.

I de externa revisorernas uppgift ingår också att årligen övervaka den interna kontrollen i koncernföretagen. Styrelsen eller revisionsutskottet sammanträffar med revisorerna tre gånger årligen för dels en genomgång av den interna kontrollen och dels i särskilda fall ge revisorerna extra uppdrag att utföra särskild intern kontroll. Revisorernas bedömning är att den interna kontrollen är god.

Intern kontroll

Under 2008 har Consilium etablerat en funktion, Intern kontroll, för intern riskbedömning som rapporterar direkt

till CFO. Funktionen har under 2008 rapporterat vidtagna kontrollåtgärder. I den mån en kontrollåtgärd består av dotterbolagsbesök utförs aktiviteten enligt en framtagen och utvecklad kontrollprocess som under året kontinuerligt har utvecklats i syfte att optimera arbetssätt och leverans av mervärdeskapande rapporter. Intern kontroll har även fortsatt arbetet med att utveckla en enhetlig riskhanteringsprocess såsom bland annat kundkreditpolicy och försäkringslösningar som ytterligare förstärker koncernens verksamhetsstyrning.

Consilium har ingen särskild granskningsfunktion (intern revision). Styrelsen har gjort bedömningen att det inte finns särskilda omständigheter i verksamheten som motiverar att en sådan funktion inrättas.

Denna bolagsstyrningsrapport har inte granskats av bolagets revisorer.