SAK NR. 31/2010

Lunner kommune

PLANLEGGING AV SELSKAPSKONTROLL RETTET MOT HADELAND ENERGI AS

Sluttbehandles i:	Kontrollutvalget		
Behandling	**Møtedato**	**Saksbehandler**	**Unntatt off.**
Kontrollutvalget	22.09.10	Kjetil Solbrækken	Nei

Saksdokumenter: **Vedlagt:**

1. Notat: Hva er selskapskontroll? Vedlegg 1

FORSLAG TIL VEDTAK:

1. **Felles møte med kontrollutvalgene i Lunner og Jevnaker gjennomføres i november 2010. Utvalgssekretær får fullmakt til å fastsette endelig dato i samarbeid med kontrollutvalgene i Gran og Jevnaker og øvrige møtedeltakere. Møtet legges til rådhuset i Gran kommune, og kontrollutvalget i Gran er møtearrangør.**

2. **Utkast til saksliste til møtet tas til orientering:**
   - **ORIENTERING OM HADELAND ENERGI AS**
   - **ORIENTERING OM STATUS I ARBEIDET MED FELLES EIERSTRATEGI FOR HADELAND ENERGI AS**
   - **VURDERING AV SELSKAPSKONTROLL RETTET MOT HADELAND ENERGI AS**
   - **ERFARINGSUTVEKSLING MELLOM KONTROLLUTVALGENE**

SAKSOPPLYSNINGER:

Bakgrunn for saken:

I forrige møte (16.06.10) ble invitasjon fra kontrollutvalget i Gran kommune til et felles møte om saken lagt frem. Kontrollutvalget fattet slikt vedtak (sak 24/10):

> ***Kontrollutvalget er positive til et felles møte med kontrollutvalgene i Gran og Jevnaker, og til en eventuell vurdering av samarbeid om gjennomføring selskapskontroll av Hadeland Energi AS.***

Også kontrollutvalget i Jevnaker har stilt seg positive til initiativet.

Videre oppfølging av saken ble drøftet i kontrollutvalget i Gran kommune den 17.09.10. Nedenfor følger en oppsummering og innspill til gjennomføring av møtet.

Videre oppfølging/planlegging:

Tid:
Et felles møte med mange deltakere krever at vi er ute i god tid. Det foreslås derfor å se på muligheten for et møte i midten av november. Dette passer også godt mht. kontrollutvalgenes møteplaner for høsten 2010.

Sted:
Det foreslås å legge felles kontrollutvalgsmøte til Gran rådhus. Begrunnelsen for dette er at:

- Kontrollutvalget i Gran er initiativtaker til møtet
- Gran kommune er største eier av de tre kommunene

Invitasjon av daglig leder Hadeland Energi AS:
Formålet med møtet er bl.a. å få bedre kjennskap til Hadeland Energi AS. I den forbindelse er det naturlig å invitere v/daglig leder til møtet for å presentere selskapet. I tillegg til en generell orientering om organisering, økonomi, utfordringer, risiko etc. kan man for eksempel også be om at man får høre litt om:

- Effektiv drift, kostnadsutvikling og evt. ”bench-marking”.
- Måling og rapportering av resultater (selskapets styrings- og rapporteringssystem)
- Forholdet mellom monopolvirksomheten (nettdelen) og den konkurranseutsatte virksomheten. Risiko for kryss-subsidiering?
- Utvikling av nye forretningsområder og forholdet til ”kjernevirksomheten”. Fokus på risiko.
- Selskapet som samfunnsaktør.
- Kapitaloppbygging og utbyttepolitikk.
- Styresammensetning i konsernet
- Kommunen som eier (fokus på utøvelse av eierskapet, rapportering og kommunikasjon etc.)

Invitasjon av rådmannen i Gran:
Det arbeides det med å få på plass en felles eierstrategi overfor Hadeland Energi AS. Kontrollutvalget i Gran har tidligere fattet følgende oppfølgingsvedtak om dette:

> *Kontrollutvalget tar til orientering at det parallelt er igangsatt et arbeid med å lage eierskapsstrategi for Hadeland Energi AS, og imøteser en orientering fra rådmannen om dette i løpet av høsten 2010.*

Med bakgrunn i vedtaket har hontrollutvalget i Gran har foreslått å invitere rådmannen i Gran til fellesmøtet for å orientere.

Agenda/saksliste til møtet:

Forslag til saksliste til møtet blir etter dettet slik:

- ORIENTERING OM HADELAND ENERGI AS V/DAGLIG LEDER

- ORIENTERING OM STATUS I ARBEIDET MED FELLES EIERSTRATEGI FOR HADELAND ENERGI AS
- VURDERING AV SELSKAPSKONTROLL RETTET MOT HADELAND ENERGI AS
- ERFARINGSUTVEKSLING MELLOM KONTROLLUTVALGENE

Et felles møte for de tre kontrollutvalgene gir også muligheter til erfaringsutveksling mellom utvalgene (fokus på forvaltningsrevisjon og selskapskontroll). Det er derfor avsatt litt tid til dette på slutten av møtet.

Fellesmøtet og formaliteter:
Det legges opp til at fellesmøtet håndteres som formelt kontrollutvalgsmøte for hvert av utvalgene. Dette betyr at det lages det møteinnkalling/sakspapirer på vanlig måte forut for møtet og at det utarbeides møteprotokoll for hvert utvalg etter møtet.

VEDLEGG 1

Kort om selskapskontroll

Selskapskontroll er en relativt ny oppgave for kontrollutvalget, som ble inntatt ved lov- og forskriftsendring 01.07.04.

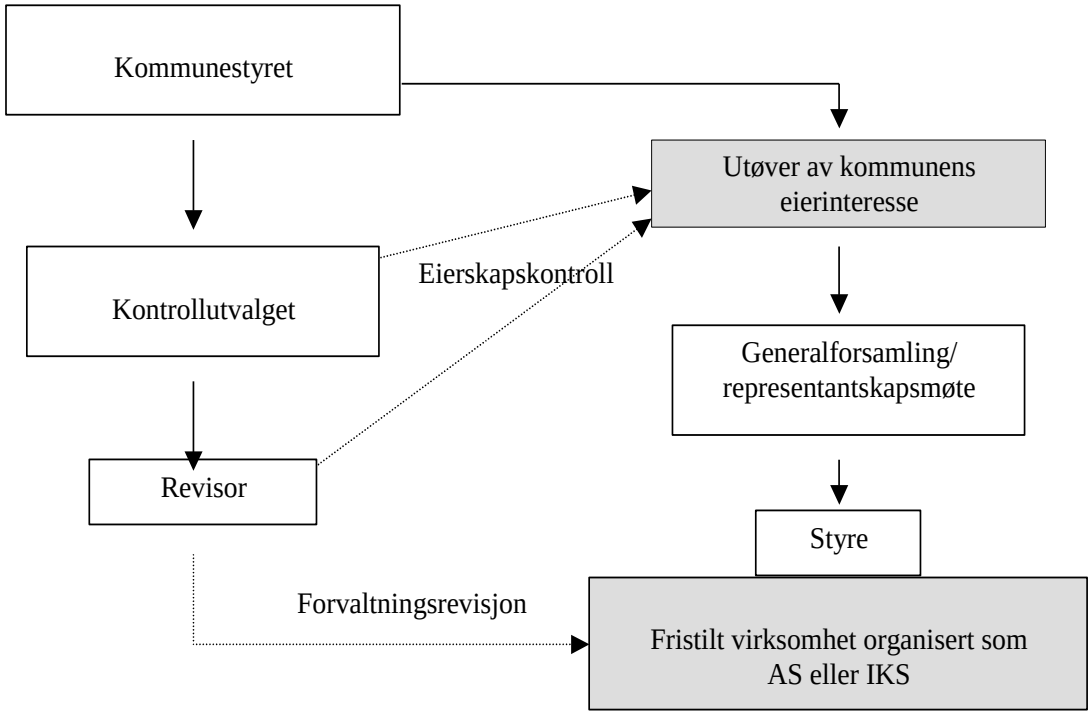
Kommuneloven § 77 nr 5 sier følgende:

> *"Kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eller fylkeskommunens interesser i selskaper m.m."*

Forskrift om kontrollutvalg § 14 beskriver selskapskontroll slik:

> *"Kontrollutvalget skal påse at det gjennomføres kontroll med forvaltningen av eierinteressene i de selskaper som er omfattet av slik kontroll, herunder å kontrollere om den som utøver kommunens eller fylkeskommunens eierinteresser i selskaper gjør dette i samsvar med kommunestyrets vedtak og forutsetninger (eierskapskontroll)."*

Ovenstående beskriver selskapskontrollens obligatoriske del. Selskapskontrollen kan også omfatte forvaltningsrevisjon (frivillig). Oppgavene kan illustreres slik:



Bestemmelsene om selskapskontroll må ses i sammenheng med kontrollutvalgets rett til å kreve de opplysninger som finnes påkrevd for deres kontroll, så vel fra selskapets daglige leder som fra styret og den valgte revisor for selskapet, jf. kommuneloven § 80. Disse bestemmelsene er gitt med tanke på interkommunale selskaper og aksjeselskaper.

Kontrollutvalget avgjør selv hvem som på dets vegne skal gjennomføre selskapskontroll, jf. forskrift om kontrollutvalg § 13.