



Vår saksbehandler
Norvald Veland

Referanse
NOVE/2018/56-2/216

Behandles av	Utvalgssaksnr	Møtedato
Kommunestyret	18/9	18.01.2018

Selskapskontroll - Oppdal Næringshus AS

Vedlegg

- 1 Rapport Oppdal Næringshus AS – eierskapskontroll, dat. 30.10.17.

Saksopplysninger

Bakgrunn:

Kontrollutvalget skal årlig vurdere om det er aktuelt å gjennomføre selskapskontroll. Dette er i samsvar med vedtatt plan for selskapskontroll som ble behandlet i KU den 03.10.2016 sak 32/16, og vedtatt av kommunestyret den 19.10.2016 sak 16/123. I årlig rullering den 30.01.2017 sak 4/17 foretok kontrollutvalget en gjennomgang av aktuelle selskap som det kan foretas selskapskontroll i. Kontrollutvalget vedtok å gjennomføre en selskapskontroll i form av en eierskapskontroll i Oppdal Næringshus AS.

Formål:

Formålet med kontrollen er å påse at den som utøver kommunens eierinteresser, utøver myndigheten i henhold til bestemmelser i aktuelle lover og forskrifter, kommunestyrets vedtak og forutsetning og i tråd med etablerte normer for god eierstyring og selskapsledelse.

Problemstillinger:

Følgene problemstillinger er søkt belyst:

- Har kommunen etablert en eierstrategi for selskapet?
- Utøver generalforsamlingen sin myndighet i henhold til lover og regler?
- Sørger styret for en forsvarlig forvaltning av selskapet?
- Er kommunens representasjon i selskapets organer ivaretatt?
- Hvordan rapporteres det fra valgte representanter til kommunens politiske organer?
- Har kommunen etablert et system for oppfølging av selskapet?
- Har kommunen etablert rutiner for opplæring i styrearbeid?

Revisors konklusjoner er beskrevet i rapporten.

Uttalelse:

Eier og selskapets uttalelser følger rapporten følger som vedlegg.

Revisjonens anbefalinger:

Med bakgrunn i sine funn og vurderinger har revisjonen utarbeidet følgende anbefalinger:

1.

Oppdal kommune bør i forbindelse med pågående arbeid med revidering av kommunens eierskapsmelding sikre at det:

- a. Etableres eierstrategier for alle selskaper kommunen eier
- b. Fastsettes prinsipper for dialog mellom kommunestyret og kommunens eierrepresentant
- c. Fastsettes kriterier for valg og sammensetning av styrer i selskaper
- d. Etableres faste rutiner for rapportering til kommunestyret
- e. Utarbeides en strategi for løpende oppfølging av selskaper kommunen eier
- f. Utarbeides rutiner som sikrer at kommunens medlemmer i selskaper får nødvendig opplæring.
- g. Utarbeides en strategi for tildeling av oppdrag til selskaper kommunen eier

2.

Oppdal kommune bør følge opp at prosedyrene i punkt en etableres og blir gjeldende for Oppdal Næringshus AS.

3.

Oppdal kommune bør følge opp at Oppdal Næringshus AS:

- a. Utarbeider etiske retningslinjer
- b. Rapporterer ytelser til ledende personer i noter til årsregnskapet

Saksprotokoll i Kommunestyret - 18.01.2018

Behandling

Venstre v/ Trygve Sande foreslo:

Pkt. 3b i kontrollutvalgets innstilling blir nytt pkt. 1 h.

Vedtak

Iver Vammervold, Eirin Heggvold og Ingrid Husdal Dørum ba om permisjon fra møtet, som ble imøtekommet, før votering i denne saken. (20 repr. tilstede etter dette.)

T. Sandes forslag ble enst. vedtatt. (20 st.)

Kontrollutvalgets innstilling vedtas enst. (20 st.)

Vedtaket blir som følger:

Rådmannen bes sørge for at revisjonens anbefalinger følges.

1.

I forbindelse med pågående arbeid med revidering av eierskapsmeldingen skal det sikres at:

- a) Det etableres eierstrategier for alle selskaper kommunen eier
- b) Det fastsettes prinsipper for dialog mellom kommunestyret og kommunens eierrepresentant
- c) Det fastsettes kriterier for valg og sammensetning av styrer i selskaper

- d) Det etableres faste rutiner for rapportering til kommunestyret
- e) Det utarbeides en strategi for løpende oppfølging av selskaper kommunen eier
- f) Det utarbeides rutiner som sikrer at kommunens medlemmer i selskaper får nødvendig opplæring.
- g) Det utarbeides en strategi for tildeling av oppdrag til selskaper kommunen eier
- h) Rapporterer ytelse til ledende personer i noter til årsregnskapet

2.

Oppdal kommune sørger for at prosedyrene i punkt én etableres og blir gjeldende for Oppdal Næringshus AS.

3.

Oppdal kommune følger opp at Oppdal Næringshus AS utarbeider etiske retningslinjer.

Rådmannen bes rapportere til kontrollutvalget om iverksatte tiltak innen 01.10.2018.

Saksvurdering:

Sekretariatet er av den oppfatning at Revisjon Fjell IKS har avgitt en rapport i tråd med kontrollutvalgets bestilling.

Sekretariatet vil tilrå at kontrollutvalget slutter seg til revisors anbefaling.

Sekretariatets forslag til innstilling:

Rapporten om eierskapskontroll av Oppdal Næringshus AS rapporten tas til etterretning.

Rådmannen bes sørge for at revisjonens anbefalinger følges.

1.

I forbindelse med pågående arbeid med revidering av eierskapsmeldingen skal det sikres at:

- a. Det etableres eierstrategier for alle selskaper kommunen eier
- b. Det fastsettes prinsipper for dialog mellom kommunestyret og kommunens eierrepresentant
- c. Det fastsettes kriterier for valg og sammensetning av styret i selskaper
- d. Det etableres faste rutiner for rapportering til kommunestyret
- e. Det utarbeides en strategi for løpende oppfølging av selskaper kommunen eier
- f. Det utarbeides rutiner som sikrer at kommunens medlemmer i selskaper får nødvendig opplæring.
- g. Det utarbeides en strategi for tildeling av oppdrag til selskaper kommunen eier

2.

Oppdal kommune sørger for at prosedyrene i punkt én etableres og blir gjeldende for Oppdal Næringshus AS.

3.

Oppdal kommune følger opp at Oppdal Næringshus AS:

- a. Utarbeider etiske retningslinjer
- b. Rapporterer ytelse til ledende personer i noter til årsregnskapet

Rådmannen bes rapportere til kontrollutvalget om iverksatte tiltak innen 01.10.2018.

Behandling:

Revisor gjennomgikk hovedpunktene og funn de har og konklusjoner som på den bakgrunn. Revisor svarte også på spørsmål fra utvalget underveis.

Kontrollutvalget tar rapporten til etterretning og oversender videre til kommunestyret.

Kontrollutvalgets innstilling:

Kontrollutvalget rå kommunestyret å slutte seg til revisors anbefalinger som følger:
Rådmannen bes sørge for at revisjonens anbefalinger følges.

1.

I forbindelse med pågående arbeid med revidering av eierskapsmeldingen skal det sikres at:

- a) c. Det etableres eierstrategier for alle selskaper kommunen eier
- b) d. Det fastsettes prinsipper for dialog mellom kommunestyret og kommunens eierrepresentant
- c) e. Det fastsettes kriterier for valg og sammensetning av styrer i selskaper
- d) f. Det etableres faste rutiner for rapportering til kommunestyret
- e) g. Det utarbeides en strategi for løpende oppfølging av selskaper kommunen eier
- f) h. Det utarbeides rutiner som sikrer at kommunens medlemmer i selskaper får nødvendig opplæring.
- g) Det utarbeides en strategi for tildeling av oppdrag til selskaper kommunen eier

2.

Oppdal kommune sørger for at prosedyrene i punkt én etableres og blir gjeldende for Oppdal Næringshus AS.

3.

Oppdal kommune følger opp at Oppdal Næringshus AS:

- a. Utarbeider etiske retningslinjer
- b. Rapporterer ytelser til ledende personer i noter til årsregnskapet

Rådmannen bes rapportere til kontrollutvalget om iverksatte tiltak innen 01.10.2018.