

2023

Årsberetning 2023

Penneo dokumentnøgle: 6TQCE-BT1V8-VY4I8-WY3V7-XX55E-JGKVL

ÅRSBERETNING FOR INTERN OVERVÅGNING – ELNET MIDT A/S

Ledelseserklæring

Nærværende program for intern overvågning er etableret i henhold til elforsyningsloven.

Der er i elforsyningsloven § 20 a bestemt, at transmissions- og distributionsselskaber skal udarbejde et program for intern overvågning. Bestemmelsen har til formål at medvirke til at sikre en reel adskillelse af monopol- og kommercielle aktiviteter.

Bekendtgørelse nr. 2247 af 29. december 2020 om program for intern overvågning for net- og transmissionsvirksomheder og Energinet samt Bekendtgørelse nr. 1049 af 27. juni 2022 om netvirksomheders interne overvågning (IO-bekendtgørelsen) fastsætter de nærmere retningslinjer for, hvad et program for intern overvågning skal indeholde i 2023.

Elnet Midt A/S ("Netselskabet") er således i henhold til overstående underlagt reglerne om udarbejdelse af et program for intern overvågning. Netselskabet skal ifølge bekendtgørelsen hvert år offentliggøre en årsberetning, hvis formål er at dokumentere overholdelsen af de tiltag og procedurer, der er beskrevet i programmet for intern overvågning.

Årsberetningen skal indeholde:

- Beskrivelse af programmet for intern overvågning.
- Beskrivelse af gennemførelsen.
- Beskrivelse af handlingspunkter ifølge Forsyningstilsynets vejledning.
- Beskrivelse af foretagne kontrol af programmets.

Programmet for intern overvågning skal være ledsaget af en ledelseserklæring. Programmet, implementering og kontrol i organisationen er godkendt af selskabets ledelse, herunder den daglige leder, elchefen.

Viborg, den 29. maj 2024

Christian Hagelskjær
Bestyrelsesformand

Louise Meier
Næstformand

Peter Juhl
Bestyrelsesmedlem

Lars Mogensen
Bestyrelsesmedlem

Martin Sanderhoff
Bestyrelsesmedlem

Birthe Harritz
Bestyrelsesmedlem

Kurt Johansen
Bestyrelsesmedlem

Anne Zachariassen
Bestyrelsesmedlem

Mette Urup
Direktør

Søren Juul Hansen
Elchef

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	2
Program for intern overvågning	3
Årsberetning	3
Gennemførelse og kontrol af IO-program.....	3
Forretningsmæssigt følsomme oplysninger	4
Forretningsmæssigt fordelagtige oplysninger.....	5
Adgang til distributionsnettet	5
Kundekontakt	6
Selskabsmæssig udskillelse.....	7
Netselskabets særskilte identitet.	7
Kommunikation imellem distributionsselskab og elhandler	7
Regnskabsmæssig adskillelse	8
Krav om habilitet	8
Indgåelse af aftaler	8
Prisfastsættelse	9
Adskilt kundefølgelse	9
Evalueringsrapport af 2023.....	9
Afslutning.....	10
Bilag 1 – Intern auditrapport	11
Bilag 2 - Underskrevet erklæring fra berørte medarbejdere.	13
Bilag 3.1, 3.2, 3.3 Udetidsrapporter	16
Bilag 4 - Erklæring ekstern audit.....	19

Program for intern overvågning

Programmet beskriver de procedurer og foranstaltninger, Elnet Midt A/S ("Netselskabet") har truffet for at forhindre diskriminerende adfærd overfor kunder og andre virksomheder. I programmet er bl.a. fastlagt de ansattes specifikke forpligtelser i bestræbelse på at forhindre diskriminerende adfærd. Der er foretaget en definition af, hvilke af de oplysninger Netselskabet er i besiddelse af, der er fortrolige, samt udarbejdet procedurer for medarbejdernes håndtering af oplysningerne. Derudover er der regler om, at de ansatte i deres kontakt med kunderne ikke må favorisere bestemte kommercielle selskaber eller kundegrupper. Programmet beskriver i detaljer de punkter for intern overvågning i henhold til bekendtgørelsen:

- Forretningsmæssigt følsomme oplysninger.
- Forretningsmæssigt fordelagtige oplysninger.
- Adgang m.v. til distributionsnettet.
- Kundekontakt.
- Selskabsmæssig udskillelse.
- Regnskabsmæssig adskillelse.
- Særskilt identitet
- Habilitet.
- Indgåelse af aftaler.
- Prisfastsættelse.

Derudover beskriver programmet kontrol- og informationsprocedurer samt håndteringen af den pligtmæssige rapportering til Forsyningstilsynet.

Årsberetning

Årsberetningen udarbejdes årligt og indeholder en kort beskrivelse af de 10 punkter, der i henhold til ovenstående som minimum skal være indeholdt i programmet for intern overvågning. Derudover beskrives hændelser og tiltag vedrørende programmet for intern overvågning, der er sket i det indeværende år, herunder:

- Kontrolforanstaltninger og resultaterne heraf.
- Interne informationer om programmet for intern overvågning.
- Tilføjelser og ændringer i programmet for intern overvågning.
- Beskrivelse af den organisatoriske forankring.
- Eventuelle klager over diskriminerende adfærd.

Denne årsberetning beskriver således året 2023 og vil blive offentliggjort på www.Elnetmidt.dk.

Gennemførelse og kontrol af IO-program

Programmet for intern overvågning er siden etableringen i 2005 løbende revideret. Den daglige ansvarlige for intern overvågning i Netselskabet er Morgan Hill. Morgan Hill er ikke ansat i Netselskabet, men i koncernens moderselskab. Morgan Hill udfører primært opgaver for koncernens vandselskab og varetager elnet-tets opgaver i forhold til IO-program. Morgan Hill besidder de nødvendige kompetencer for at varetage opgaven som ansvarlig for intern overvågning.

Denne årsberetning samt Netselskabets interne overvågningsprogram er gennemgået af en ekstern uafhængig overvågningsansvarlig. Den uafhængige overvågningsansvarliges redegørelse for gennemgangen er vedlagt som bilag 4.

Elnet Midt A/S har p.t. 1 medarbejder, som er den deltidsansatte elchef. Vederlaget udbetales i søsterselskabet Energi Viborg Elteknik A/S.

Alle dokumenter i programmet for intern overvågning er gennemgået, og der er for 2023 ikke foretaget væsentlige ændringer i IO-programmet. 2023 har ikke budt på væsentlige personalemæssige ændringer, der vedrører IO-programmet.

Der er i 2023 ikke opnået kendskab til, at reglerne/procedureerne i programmet for intern overvågning er tilsidesat. Det er blevet udmeldt, at ansatte, som er i tvivl om retningslinjerne for diskriminerende adfærd, skal henvende sig til den IO-ansvarlige, for at blive opdateret om korrekt agerende.

Der er i 2023 foretaget undervisning/intern audit af medarbejderne, for at sikre den fortsatte vedligeholdelse af IO-programmet. Rapport for intern audit er vedlagt som bilag 1.

Dokumentation i form af underskrift fra berørte medarbejdere er vedlagt som bilag 2.

Medarbejdere, hvis arbejde har indvirkning på informationer i datahubben, er instrueret i ikke at foretage ændringer af oplysninger, der er diskriminerende for eksterne aktører.

Forretningsmæssigt følsomme oplysninger

I henhold til elforsyningslovens § 84 skal Netselskabet sikre, at alle modtagne forretningsmæssige følsomme oplysninger behandles fortroligt.

Netselskabet foretager løbende en kortlægning af indgående oplysninger, og har herudfra foretaget en vurdering af, hvilke oplysninger der anses som forretningsmæssige følsomme.

Beskrivelsen af de forretningsmæssige følsomme oplysninger er indeholdt i programmet for internovervågning.

I programmet for intern overvågning er der foretaget en vurdering af hvilke oplysninger, der anses som forretningsmæssige følsomme. Ligeledes indeholder programmet procedurer samt retningslinjer for håndtering af forretningsmæssigt følsomme oplysninger, herunder begrænsning i videregivelsen. Adgangen til de forretningsmæssige følsomme oplysninger reguleres i videst muligt omfang med adgangskoder til IT-systemerne. Der foretages individuel vurdering af de enkelte medarbejders jobfunktion. Adgangsbegrænsningerne reguleres ud fra de individuelle vurderinger.

Alle medarbejdere, der arbejder med forretningsmæssige følsomme oplysninger, skal følge programmet for intern overvågning og underskrive en medarbejdererklæring, hvormed medarbejderen erklærer at være bekendt med reglerne i programmet.

Medarbejderen forpligter sig til at efterleve reglerne. Oversigten over de berørte medarbejdere ajourføres løbende.

Netselskabet har outsourcet kundefaktureringen til Energi Viborg, og de tekniske og den teknisk/administrative opgaver til søsterselskabet Energi Viborg Elteknik. De berørte medarbejdere i Energi Viborg og Energi Viborg Elteknik er orienteret om reglerne i Netselskabets program for intern overvågning.

Netselskabet har i 2023 ikke modtaget klager i forbindelse med behandlingen af følsomme oplysninger. IO-programmet for 2023 er ikke ændret siden sidste årsberetning.

Forretningsmæssigt fordelagtige oplysninger

I henhold til elforsyningslovens § 84a skal Netselskabet sikre, at alle forretningsmæssigt fordelagtige oplysninger videregives på ikke en diskriminerende måde. Netselskabet har foretaget en kortlægning af forretningsmæssigt fordelagtige oplysninger, der omfatter oplysninger om selve virksomheden, fx kontrakter i koncernen, andre aftaler, udbygningsplaner m.v. Beskrivelsen heraf er indeholdt i programmet for intern overvågning.

I programmet for intern overvågning er desuden indeholdt procedurer og retningslinjer for håndtering af forretningsmæssigt fordelagtige oplysninger, herunder videregivelsen heraf.

Alle medarbejdere, der arbejder med forretningsmæssigt fordelagtige oplysninger, skal følge programmet for intern overvågning samt underskrive en medarbejdererklæring, hvori medarbejderen erklærer at være bekendt med reglerne i programmet. Liste med berørte medarbejdere ajourføres løbende.

Til sikring af at programmet for intern overvågning også udføres i forbindelse med outsourcing af funktioner, er der i 2023 løbende blevet orienteret om intern overvågning på møder. Tvivlsspørgsmål bliver ved behov afklaret med de berørte medarbejdere.

Adgangen til de forretningsmæssigt fordelagtige oplysninger reguleres med i videst muligt omfang adgangskoder til IT-systemet, der ud fra en individuel vurdering af den enkelte medarbejders jobfunktion begrænses, hvilke oplysninger der er adgang til. Hvis adgangen ikke kan begrænses via adgangskoder, instrueres medarbejderen i korrekt adfærd.

Netselskabet har outsourcet kundefaktureringen til Energi Viborg, og de tekniske og den teknisk/administrative opgaver til søsterselskabet Energi Viborg Elteknik. De berørte medarbejdere i Energi Viborg og Energi Viborg Elteknik er orienteret om reglerne i Netselskabets program for intern overvågning.

Netselskabet har i 2023 ikke modtaget klager i forbindelse med behandlingen af forretningsmæssigt fordelagtige oplysninger. IO-programmet for 2023 ikke er ændret væsentligt siden sidste årsberetning.

Adgang til distributionsnettet

Netselskabet skal sikre, at adgang til elnettet sker på ikke diskriminerende vilkår ved tilslutning af nye kunder, vedligeholdelse af nettet samt i forbindelse med udbygning af nettet.

Anmeldelse af nye kunder sker via den elektroniske installationsblanket, og der foretages daglig behandling af indkomne anmeldelser. Anmeldelsesproceduren er lige for såvel interne som eksterne kunder.

Tilslutning til distributionsnettet sker i henhold til Netselskabets leverings- og tilslutningsbestemmelser. Tilslutningsbestemmelserne samt tilslutningsgebyr er i henhold til Green Power Danmarks metodegodkendte bestemmelser samt anbefalinger, som er forelagt Forsyningstilsynet.

Enhver kunde, såvel interne som eksterne, er således sikret adgang til distributionsnettet mod betaling af de til enhver tid anmeldte tilslutningsafgifter, og selve tilslutningen sker i henhold til de tilslutningsfrister, der er angivet i programmet for intern overvågning.

Netselskabet opdaterer ved ændringer hjemmesiden elnetmidt.dk omkring Netselskabets almindelige leveringsbestemmelser samt tilslutningsbestemmelser for adgang til benyttelse af distributionsnettet.

Netselskabet vedligeholder og udbygger nettet indenfor sit bevillingsområde i overensstemmelse med leveringspligten i elforsyningsloven, og eventuelle nedbrud på nettet indberettes til Forsyningstilsynet i forbindelse med benchmarking og udetidsstatistik.

Oplysning om større udetider er vedlagt som Bilag 3.1, 3.2 og 3.3.

Vedligeholdelse af nettet sker som minimum i overensstemmelse med stærkstrømsbekendtgørelsen.

Netselskabet foretager systematisk eftersyn og vedligeholdelse af synlige anlægskomponenter i nettet, herunder stationsanlæg. Der foretages desuden løbende opfølgning af fejlfrekvens og fejlårsag for de enkelte anlæg. Denne viden indgår i planlægningen af vedligeholdelse og anlægsudskiftning.

Der foretages vedligeholdelse og afprøvning af det tekniske udstyr efter anbefalinger og retningslinjer fra de enkelte leverandører. Udbygning af nettet sker efter retningslinjer om, at der skal opnås størst mulig leveringsikkerhed for samtlige kunder, og at kunderne får leveret den nødvendige effekt.

Nettet udbygges løbende sammenholdt med områdets lokalplaner, således privatkunder kan tilsluttes i forbindelse med tilmeldingen, og nye større erhvervs-kunder kan tilsluttes indenfor rimelig tid. Fristen for tilslutning er angivet i tilslutningsbestemmelserne og iagttages altid. Netselskabet indmelder årligt tilslutningsbidrag til godkendelse hos Energistyrelsen, som sikrer kunderne et ensartet tilslutningsbidrag ud fra tilslutningstypen, som kan ses på Netselskabets hjemmeside.

Netselskabet har outsourcet den daglige vedligeholdelse af distributionsnettet til Energi Viborg Elteknik. Energi Viborg Elteknik er orienteret om Netselskabets program for intern overvågning. Der er udformet rammeaftale imellem de 2 selskaber.

Netselskabet har i 2023 ikke modtaget klager over diskriminerede adfærd i relation til adgangen til distributionsnettet.

Kundekontakt

Netselskabet skal sikre, at der i forbindelse med kundekontakten ikke sker favorisering af bestemte selskaber, herunder såvel koncerninterne som eksterne. Forpligtelsen skal iagttages i relation til såvel mundtlig som skriftlig kontakt.

I forbindelse med ansættelser i Netselskabet (eller de tilknyttede selskaber), hvor arbejdsopgaven også indebærer kundekontakt, informeres den nyansatte medarbejder om reglerne i programmet for intern overvågning, hvorefter medarbejdererklæringen underskrives.

Herudover skal der foretages løbende undervisning af medarbejderne, således medarbejdere med direkte kundekontakt, er bevidste om IO-programmet for herved at sikre, at der ved enhver henvendelse til Netselskabet sker en neutral kundebehandling, så bestemte selskaber ikke favoriseres.

Energi Viborg er orienteret om regler i Netselskabets program for intern overvågning.

Siden Engrosmodellens indførelse er det ikke længere været muligt for brugerne af koncernens IT-system at se kundernes eksterne leveranceforhold, dog er det muligt at se, hvis kunden er tilknyttet et af koncernens handels-selskaber. Medarbejderne er instrueret i ikke at oplyse kunden om tilknytningsforholdet, hvorfor alle kundehenvendelser til Netselskabet vedr. forvirring om leveranceforhold bliver viderestillet til Energinet.dk. Som netselskab er det ikke muligt at se leveranceforhold i Datahubben.

Eventuelle henvendelser fra eksterne leverandører ang. kunderelateret forhold er anonymiseret igennem datahubben, så det ikke er muligt at overtræde retningslinjerne om favorisering.

Begrænsningen i videregivelse af fortrolige oplysninger reguleres ved, at der skal foreligge skriftlig accept/fuldmagt fra kunden, før dette tillades.

Elkunder, der i 2023 henvendte sig til Netselskabet med henblik på køb af el, er blevet henvist til www.elpris.dk.

Netselskabet benytter ikke brochure og lignende som informationskilde til sine kunder. De koncernforbundne handelsselskabet er blevet instrueret i at al information om Netselskabet og dets arbejde gerne må gengives, hvis informationen er indhentet fra offentlige tilgængelige medier.

Ved nye installationer skal kunden foretage valg af elleverandør, inden installationen tilsluttes nettet. Netselskabet oplyser aftagenumret til kunden til brug for dennes valgte elleverandør.

Netselskabet har i 2023 ikke modtaget klager over diskriminerende adfærd i kontakten til kunder. IO-programmet for 2023 er ikke ændret væsentligt siden sidste årsberetning.

Selskabsmæssig udskillelse

Netselskabet Elnet Midt er en selvstændig enhed under Energi Viborg. Netselskabet omfatter kun bevilningspligtige aktiviteter. Øvrige aktiviteter er i overensstemmelse med elforsyningsloven § 47 udskilt i separate enheder.

Netselskabet udfører således i overensstemmelse med lovgivningen ingen sideordnede aktiviteter. 5 %-kravet er derfor ikke aktuelt.

Der er i relation til selskabsmæssig udskillelse af aktiviteter ikke sket ændringer i programmet siden sidste årsberetning.

Derudover har Netselskabet i 2023 ikke modtaget klager over brud på elforsyningslovens § 47.

Netselskabets særskilte identitet.

Netselskabet skal sikre, at der i kommunikation og identifikation ikke skabes tvivl om den selskabsmæssige identifikation.

Netselskabet har separat hjemmeside, www.elnetmidt.dk. Den separate hjemmeside skal sikre, at der ikke sker sammenblanding af identitet, ved ikke at henvise til selskabets andre konkurrenceudsatte aktiviteter. Ligeledes skal Netselskabet være entydigt i sin skriftlige samt mundtlige kommunikation, så parten, der kommunikerer med, ikke er i tvivl om selskabets identitet.

Netselskabet har særskilt navn og logo, så identiteten er entydig og ikke kan forveksles med resten af koncernen. Der vil ikke kunne findes omtale eller henvisning til Netselskabet fra moderselskabets hjemmeside, ud over evt. organisationsdiagrammer m.v. For opgaver, der udføres i det offentlige rum, kræves det, at logoer på tøj og biler entydigt identificerer Netselskabet. Benyttes der eksterne, ikke vertikalt integrerede underleverandører, kræves det ikke, at disse skal benytte Netselskabets logo.

Kommunikation imellem distributionselskab og elhandler

Kommunikation mellem Netselskabet og elhandlere skal ske igennem datahubben, medmindre det ifølge forskrifter fra Energinet.dk kan ske direkte imellem parterne. Som eksempel skal aftagenumre, målinger, klagesager, fakturering mv. kommunikerer igennem datahubben.

Regnskabsmæssig adskillelse

Netselskabet har kun bevilling/koncession til at drive netvirksomhed. Netselskabet har som selvstændigt selskab eget regnskab og er bundet af en myndighedsbestemt indtægtsramme, hvilket selskabet bestræber sig på at overholde via tariffastsættelser.

Den regnskabsmæssige adskillelse i koncernen sker i form af individuelle bogføringskredse for de enkelte koncernselskaber. Direkte og naturlige indtægter og omkostninger henføres direkte til de respektive selskaber, hvorimod fællesfunktioner fordeles til selskaberne efter ressourcetræk, hvis fordeling foretages af de enkelte afdelingsledere i forbindelse med budgetlægningen for moderselskabet Energi Viborg.

I løbet af 2023 er der ikke sket væsentlige ændringer indenfor den regnskabsmæssige adskillelse, dog tilpasses fordelingsnøgler for fællesfunktioner til de forventede forhold i forbindelse med budgetlægningen.

Netselskabet har i 2023 ikke modtaget klager over den regnskabsmæssige adskillelse i koncernen.

Krav om habilitet

Netselskabet havde pr. 31. december 2023 i alt ca. 23.000 målepunkter tilsluttet el-nettet. Da Netselskabet således, har mindre end 100.000 tilsluttede kunder, er Netselskabet ikke omfattet af elforsyningslovens § 45 omkring ledelsesmæssig adskillelse.

Netselskabet pr. 1. januar 2024 har tilpasset sin bestyrelse i forhold til nye regler fra denne dato, i henhold til hvilke der skal være 2 uafhængige bestyrelsesmedlemmer, som ikke er bestyrelsesmedlemmer i den kommercielle del af Energi Viborg-koncernen, samt andet formandskab.

Indgåelse af aftaler

Green Power Denmark har den 17. august 2017 udsendt instruks vedrørende behandling af koncerninterne transaktioner og intern afregning i elnetkoncerner. Formålet med instruksen er, at der ikke skabes tvivl om, at prisfastsættelsen er foretaget til markedspriser.

Alle væsentlige aftaler i Netselskabet indgås skriftlig i overensstemmelse med elforsyningslovens § 46. Aftaler med såvel koncernforbundne selskaber som koncerneksterne selskaber indgås på markedsvilkår, så der ikke sker krydssubsidiering mellem monopol- og konkurrenceudsatte aktiviteter. Til sikring af at aftaler indgås på markedsmæssige vilkår, bliver der indhentet tilbud fra konkurrerende virksomheder, og billigste part bliver valgt.

Netselskabet revider løbende kontrakter indgået med koncernforbundne selskaber omkring bl.a.:

- IT-support, support til kundecenter, afregning og opkrævning
- Direktion, løn- og personaleadministration, bogholderi, udfærdigelse af regnskab
- Økonomistyring
- Energirådgivning
- Husleje

Det kan oplyses, at Netselskabets indkøb af el til dækning af nettab købes af et ikke-koncernforbundet el-handelselskab efter afholdt udbud i henhold til reglerne herom.

Netselskabet har i 2023 ikke modtaget klager over diskriminerende adfærd i relation til indgåelse af aftaler. IO-programmet for 2023 er ikke ændret siden sidste årsberetning.

Prisfastsættelse

Ifølge elforsyningslovens § 73 skal netvirksomhedens prissætning ske efter rimelige, objektive og ikke-diskriminerende kriterier, der skal ses i forhold til de omkostninger, som de enkelte køberkategorier giver anledning til.

Fastlæggelse af tariffer i Netselskabet sker i overensstemmelse med aktuelle metodegodkendte modeller fra Green Power Denmark. Elnet Midt har i 2023 anvendt den metodegodkendte "Tarifmodel 3.0" for fastlæggelse af selskabets nettatariffer.

Gebyrer m.v. fastlægges i Netselskabet tillige i henhold til metodegodkendte modeller fra Green Power Denmark. Netselskabet benytter Green Power Danmarks anbefalede standardtilslutningsafgift. Såvel tariffer som tilslutningsafgiften og gebyrer anmeldes til Forsyningstilsynet og offentliggøres på Netselskabets hjemmeside.

Der er siden sidste årsberetning ikke foretaget væsentlige ændringer af programmet for intern overvågning i relation til prisfastsættelse.

Adskilt kundeførelse

Der arbejdes fortsat på at optimere kundeførelser pr. telefon eller ved personligt fremmøde. Dette gøres til stadighed ved at visitere kunden, når denne henvender sig.

Ved personlige kundeførelser på koncernens adresse om f.eks. elmålere, installationer eller andre henvendelser som vedrører elnettet, henvises der til en medarbejder, som varetager opgaven for Elnet Midt.

Elnet Midt A/S har separat hjemmeside og separat telefonnummer.

Evaluering af 2023.

2023 har været meget lig 2022 i virksomhedens aktiviteter og af intern arbejdsmæssig karakter.

Selskabet har for 2023 foretaget ekstern audit på IO-program og årsberetning 2023.

Resultatet af denne eksterne audit er som bilag 4.

Medarbejderstaben, med berøring af IO, har været uden udskiftning, derfor har det ikke været nødvendigt at uddanne nye medarbejdere.

Selskabet er bekendt med, og omfattet af, Forsyningstilsynet "Vejledning om netvirksomhedsbekendtgørelsens bestemmelser om habilitet og dokumentation for markedsmæssighed", som er publiceret den 28. april 2023. Vejledningen er udarbejdet på baggrund af bekendtgørelse om varetagelse af netvirksomhedsaktiviteter, der trådte i kraft 1. juli 2022.

Selskabet vil indarbejde håndteringen af bestemmelserne og vejledningen i IO-programmet for 2024.

Afslutning

Det er Elnet Midt A/S' opfattelse, at selskabet opfylder kravene om ikke diskriminerende adfærd beskrevet i Elforsyningsloven § 20 a, og Energistyrelsens bekendtgørelse af 29. december 2020 om program for intern overvågning for net – og transmissionsvirksomheder.

Viborg, den 27. maj 2024

Morgan Hill
Daglig IO-ansvarlig
Elnet Midt A/S

Bilag 1 – Intern auditrapport

Intern auditrapport

2023

for Elnet Midt A/S

Indledning:

Auditrapporten er udfærdiget for at opnå forståelse for de problematikker og skilleflader, der er i arbejdet i en koncern, hvor der er tilknyttet et netselskab samt elhandelsselskaber. Eventuelle fremkommende problematikker summeres og benyttes til videre informationsformidling og undervisning af de medarbejdere indgår i IO programmet.

Efter den interne uddannelse er udført, skal der udarbejdes en årlig auditrapport, der er tilgængelig hos den IO ansvarlige. Auditrapporten skal sendes til Forsyningstilsynet sammen med den årlige IO-årsberetning.

De berørte medarbejdere af IO kvitterer for deres forståelse af IO programmet. Medarbejdere, der er forhindret i at deltage, skal inden for rimelig tid indkaldes til undervisning/interview.

Udførelse:

I den interne audit er der for 2023 valgt at stikprøver interview som en del af den interne kontrol.

Interview spørgsmål:

1. Udføres der opgaver for et andet selskab end det konkrete ansættelsesforhold, der kan give udfordringer i forhold til:
Forretningsmæssigt fordelagtige oplysninger og forretningsmæssigt følsomme oplysninger.
2. Har personerne adgang til Elnet Midts data i IT-systemer og Elnet Midts datahubadgang.

Grundlaget for interview af de enkelte medarbejdere er for at screene deres daglige berøringsflade i koncernen og for at identificere eventuelle udfordringer i forhold til den interne arbejdsgang. Her i indgår også forklaring på, hvorfor det er påkrævet at udføre intern overvågning.

Medarbejdere der indgår i IO- programmet.

Navn:	Arbejdsopgaver NET	Arbejdsopgaver Handel
Morgan Hill	IO-ansvarlig	
Marianne Døssing	Investeringsbidrag	Kontering
John Smedegaard	Mulighed for opslag i system	Back Office
Jesper Dich Jensen	Mulighed for opslag i system	Back Office
Jette Brøndum	Mulighed for opslag i system	Kundecenter
Stig Vinkens	Installation	Support Back Office

Konklusion:

Intern audit er udført i henhold til reglerne om intern overvågning. Den interne audit blev positivt modtaget og er med målrettet gennemgang med til at skabe forståelse af skillelinjerne imellem handel og net, efter Engrosmodellens start den 1. april 2016, og krav om særskilt identitet.

Vedlagt denne interne auditrapport – bilag 2 - er medarbejdernes underskrift til at dokumentere deres deltagelse samt forståelse af IO-programmet.

Dato: 27. maj 2024

IO-ansvarlig Morgan Hill, Elnet Midt

Bilag 2- Underskrevet erklæring fra berørte medarbejdere.



Intern overvågning, Elnet Midt

Bøssemagervej 8, 8800 Viborg

Medarbejdererklæring for intern audit 2023

Jeg bekræfter hermed at være bekendt med reglerne i netselskabets interne overvågningsprogram.

Jeg er indforstået med at efterleve reglerne i netselskabets program for intern overvågning, herunder særligt reglerne om modtagelse, behandling og videregivelse af forretningsmæssigt fordelagtige oplysninger.

Desuden er jeg bekendt med at jeg ikke må misbruge viden om kundeforhold – herunder udveksling af kundeforhold mellem koncernforbundne selskaber.

Medarbejderens navn samt dato

9/5/24 *[Handwritten signature]*



Intern overvågning, Elnet Midt

Bøssemagervej 8, 8800 Viborg

Medarbejdererklæring for intern audit 2023

Jeg bekræfter hermed at være bekendt med reglerne i netselskabets interne overvågningsprogram.

Jeg er indforstået med at efterleve reglerne i netselskabets program for intern overvågning, herunder særligt reglerne om modtagelse, behandling og videregivelse af forretningsmæssigt fordelagtige oplysninger.

Desuden er jeg bekendt med at jeg ikke må misbruge viden om kundeforhold – herunder udveksling af kundeforhold mellem koncernforbundne selskaber.

Medarbejderens navn samt dato

JESPER DICH JENSEN 6.5.2024

[Handwritten signature]

Intern overvågning, Elnet Midt

Bøssemagervej 8, 8800 Viborg

Medarbejdererklæring for intern audit 2023

Jeg bekræfter hermed at være bekendt med reglerne i netselskabets interne overvågningsprogram.

Jeg er indforstået med at efterleve reglerne i netselskabets program for intern overvågning, herunder særligt reglerne om modtagelse, behandling og videregivelse af forretningsmæssigt fordelagtige oplysninger.

Desuden er jeg bekendt med at jeg ikke må misbruge viden om kundeforhold – herunder udveksling af kundeforhold mellem koncernforbundne selskaber.

Medarbejderens navn samt dato

7/5
Jakob Søgaard

Intern overvågning, Elnet Midt

Bøssemagervej 8, 8800 Viborg

Medarbejdererklæring for intern audit 2023

Jeg bekræfter hermed at være bekendt med reglerne i netselskabets interne overvågningsprogram.

Jeg er indforstået med at efterleve reglerne i netselskabets program for intern overvågning, herunder særligt reglerne om modtagelse, behandling og videregivelse af forretningsmæssigt fordelagtige oplysninger.

Desuden er jeg bekendt med at jeg ikke må misbruge viden om kundeforhold – herunder udveksling af kundeforhold mellem koncernforbundne selskaber.

Medarbejderens navn samt dato

Marianne K. Dassing

Intern overvågning, Elnet Midt

Bassemagervej 8, 8800 Viborg

Medarbejdererklæring for intern audit 2023

Jeg bekræfter hermed at være bekendt med reglerne i netselskabets interne overvågningsprogram.

Jeg er indforstået med at efterleve reglerne i netselskabets program for intern overvågning, herunder særligt reglerne om modtagelse, behandling og videregivelse af forretningsmæssigt fordelagtige oplysninger.

Desuden er jeg bekendt med at jeg ikke må misbruge viden om kundeforhold – herunder udveksling af kundeforhold mellem koncernforbundne selskaber.

Medarbejderens navn samt dato



Bilag 3.1, 3.2, 3.3 Udetidsrapporter

Rapport nr.: 9. Udtræk af nøgletal til Energitilsynet

0,4 kV

Kundetype	Afbudskategori	154			
		Antal kunder	SAIFI	Antal	SAIDI
Forbrugere	Uvarslet i eget område	30	0,00	1800,00	0,1
	Varslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af tredjepart	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af force	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af fejl /	0	0,00	0,00	0,0
	Sum	30	0,00	1800,00	0,1
	Sum (Kunder ialt)	23289			
Forbrugere (særlige vilkår)	Uvarslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Varslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af tredjepart	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af force	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af fejl /	0	0,00	0,00	0,0
	Sum	0	0,00	0,00	0,0
	Sum (Kunder ialt)	0			
Forbrugere (andet netselskab)	Uvarslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Varslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af tredjepart	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af force	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af fejl /	0	0,00	0,00	0,0
	Sum	0	0,00	0,00	0,0
	Sum (Kunder ialt)	0			
Producent	Uvarslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Varslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af tredjepart	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af force	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af fejl /	0	0,00	0,00	0,0
	Sum	0	0,00	0,00	0,0
	Sum (Kunder ialt)	0			

Rapport nr.:

9. Udtræk af nøgletal til Energitilsynet

10 kV

Kundetype	Afbrudskategori	154			
		Antal kunder	SAIFI	Antal	SAIDI
Forbrugere	Uvarslet i eget område	3320	0,14	50962,50	2,2
	Varslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af tredjepart	957	0,04	12137,95	0,5
	Afbrud som følge af force	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af fejl /	5763	0,25	22745,18	1,0
	Sum	10040	0,43	85845,63	3,7
	Sum (Kunder ialt)	23289			
Forbrugere (særlige vilkår)	Uvarslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Varslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af tredjepart	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af force	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af fejl /	0	0,00	0,00	0,0
	Sum	0	0,00	0,00	0,0
	Sum (Kunder ialt)	0			
Forbrugere (andet netselskab)	Uvarslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Varslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af tredjepart	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af force	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af fejl /	0	0,00	0,00	0,0
	Sum	0	0,00	0,00	0,0
	Sum (Kunder ialt)	0			
Producent	Uvarslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Varslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af tredjepart	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af force	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af fejl /	0	0,00	0,00	0,0
	Sum	0	0,00	0,00	0,0
	Sum (Kunder ialt)	0			

Rapport nr.:

9. Udtræk af nøgletal til Energitilsynet

60 kV

Kundetype	Afbudskategori	154			
		Antal kunder	SAIFI	Antal	SAIDI
Forbrugere	Uvarslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Varslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af tredjepart	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af force	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af fejl /	5763	0,25	22745,18	1,0
	Sum	5763	0,25	22745,18	1,0
	Sum (Kunder ialt)	23289			
Forbrugere (særlige vilkår)	Uvarslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Varslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af tredjepart	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af force	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af fejl /	0	0,00	0,00	0,0
	Sum	0	0,00	0,00	0,0
	Sum (Kunder ialt)	0			
Forbrugere (andet netselskab)	Uvarslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Varslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af tredjepart	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af force	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af fejl /	0	0,00	0,00	0,0
	Sum	0	0,00	0,00	0,0
	Sum (Kunder ialt)	0			
Producent	Uvarslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Varslet i eget område	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af tredjepart	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af force	0	0,00	0,00	0,0
	Afbrud som følge af fejl /	0	0,00	0,00	0,0
	Sum	0	0,00	0,00	0,0
	Sum (Kunder ialt)	0			

Bilag 4- Erklæring ekstern audit

Den uafhængige revisors erklæring om Elnet Midt A/S' program for intern overvågning

Til ledelsen i Elnet Midt A/S og Forsyningstilsynet

Vi har udført review af "Årsberetning 2023 Intern overvågning" herunder beskrivelsen af kontrollerne til sikring af programmets overholdelse efter "Bekendtgørelse nr. 1248 af 24. oktober 2023 om program for intern overvågning for net- og transmissionsvirksomheder og Energinet".

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for selskabets ledelse og Forsyningstilsynet.

Vores konklusion udtrykkes med begrænset grad af sikkerhed.

Ledelsens ansvar

Selskabets ledelse har ansvaret for, at årsberetningen er udarbejdet i henhold til "Bekendtgørelse nr. 1248 af 24. oktober 2023 om program for intern overvågning for net- og transmissionsvirksomheder og Energinet" og Energitilsynets "Vejledning til program for intern overvågning for at forhindre diskriminerende adfærd – elnetvirksomheder".

Det er endvidere ledelsens ansvar, at de i årsberetningen beskrevne forretningsgange er betryggende.

Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om, hvorvidt årsberetningen er i overensstemmelse med ovennævnte bekendtgørelse og vejledning.

Vi har udført vores review i overensstemmelse med ISAE 3000, andre erklæringsopgaver med sikkerhed end revision eller review af historiske finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsberetningen ikke indeholder væsentlige afvigelser i forhold til "Bekendtgørelse nr. 1248 af 24. oktober 2023 om program for intern overvågning for net - og transmissionsvirksomheder og Energinet" og Energitilsynets "Vejledning til program for intern overvågning for at forhindre diskriminerende adfærd – elnetvirksomheder".

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab er underlagt international standard om kvalitetsstyring, ISQC 1, og anvender således et omfattende kvalitetsstyringssystem, herunder dokumenterede politikker og procedurer vedrørende overholdelse af etiske krav, faglige standarder og gældende krav i lov og øvrig regulering. Vi har overholdt kravene til uafhængighed og andre etiske krav i FSR - dan-

ske revisorerens retningslinjer for revisors etiske adfærd (Ethiske regler for revisorer), der bygger på de grundlæggende principper om integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu, fortrolighed og professionel adfærd.

Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt sammenholdelse af årsberetningen med bekendtgørelsens og vejledningens krav og paradigmer.

Omfanget af de handlinger, vi har udført ved vores undersøgelser, er mindre end ved en erklæringsopgave med høj grad af sikkerhed. Som følge heraf er den grad af sikkerhed, der er for vores konklusion, betydeligt mindre end den sikkerhed, der ville være opnået, hvis der var udført en erklæringsopgave med høj grad af sikkerhed.

Konklusion

Ved vores review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsberetningen for Elnet Midt A/S ikke i al væsentlighed er udarbejdet i overensstemmelse med ”Bekendtgørelse nr. 1248 af 24. oktober 2023 om program for intern overvågning for net- og transmissionsvirksomheder og Energinet” og Energitilsynets ”Vejledning til program for intern overvågning for at forhindre diskriminerende adfærd – elnetvirksomheder”.

Kolding, den 28. maj 2024

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Per Schøtt
statsautoriseret revisor
MNE-nr.28663



Lone M. Hansen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 29390