# Møteprotokoll

# Aust-Agder kontrollutvalg

|  |  |
| --- | --- |
| Dato: | 27.06.2018 kl. 9:00-11:30 |
| Sted: | Fylkeshuset, Rore |
| Arkivsak: | 18/00106 |
|  |  |
| Til stede: | Maiken Messel (leder), Maren Smith Gahrsen, Per Åge Nilsen, Arne Guldbrandsen |
|  |  |
| Møtende varamedlemmer: | Toril Mølbach for Handegaard |
|  |  |
| Forfall: | Jacob Handegaard |
|  |  |
| Andre: | Aust-Agder Revisjon IKS:  Arne Kjell Tellefsen, Øistein Stømsland, Stine Norrøne Beck, Kristian Bakke Fjellheim  Temark: Line Bosnes Hegna |
|  |  |
| Protokollfører: | Line Bosnes Hegna |
|  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Sakskart | | | Side |
| **Møteinnkalling** | | | |
| [3/18](#CaseRef675667) | 18/00106-15 | Godkjenning av innkalling | 2 |
| **Møteprotokoll** | | | |
| [3/18](#CaseRef675669) | 18/00106-16 | Godkjenning av protokoll 06.04.18 | 2 |
| **Saker til behandling** | | | |
| [9/18](#CaseRef686689) | 17/15354-8 | Selskapskontrollrapport Agder Arbeidsmiljø IKS | 2 |
| [10/18](#CaseRef689215) | 18/06589-2 | Bestilling av prosjektplan: selskapskontroll Konsesjonskraft IKS | 2 |
| [11/18](#CaseRef649426) | 17/01356-13 | Valg av revisjonsordning Agder fylkeskommune | 2 |
| [12/18](#CaseRef685012) | 18/06319-2 | Prosjektregnskap Fv 21-22 Vollene-Nyli | 2 |
| [13/18](#CaseRef685017) | 18/06320-2 | Prosjektregnskap Fv 42 Libru – Blakstad, veglys | 2 |
| [14/18](#CaseRef685026) | 18/06322-2 | Prosjektregnskap Fv 56 Terje Løvås vei | 2 |
| [15/18](#CaseRef685033) | 18/06324-2 | Prosjektregnskap Fv 41, Bergendal-Tvedestrand - punktutbedring | 2 |
| [16/18](#CaseRef685037) | 18/06325-2 | Prosjektregnskap Fv 416 Frydendal – Østebø, gang- og sykkelveg | 2 |
| [17/18](#CaseRef685007) | 18/06318-2 | Avsluttet veiregnskap Fv 42 Blakstad bru – Osedalen, gang- og sykkelveg | 2 |
| [18/18](#CaseRef675676) | 18/05823-1 | Orientering fra revisor | 2 |
| [19/18](#CaseRef675657) | 18/00211-3 | Referatsaker | 2 |
| [20/18](#CaseRef675660) | 18/00208-3 | Eventuelt | 2 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| [21/18](#CaseRef712814) | 18/07325-2 | Prosjektregnskap Fv 410 Havstadtunellen, oppgradering | 2 |
|  |  |  |  |

Arendal, 27.06.2018

Maiken Messel Line Bosnes Hegna

Kontrollutvalgsleder Sekretær

Møteinnkalling

3/18 Godkjenning av innkalling

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Aust-Agder kontrollutvalg | 27.06.2018 | 3/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Innkallingen er godkjent.

Møtebehandling

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Innkallingen er godkjent.

Møteprotokoll

3/18 Godkjenning av protokoll 06.04.18

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Handsama av | Møtedato | Saknr |
| 1 Aust-Agder kontrollutvalg | 27.06.2018 | 3/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll 06.04.18 godkjennes.

Møtehandsaming

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Protokoll 06.04.18 godkjennes.

Saker til behandling

9/18 Selskapskontrollrapport Agder Arbeidsmiljø IKS

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Handsama av | Møtedato | Saknr |
| 1 Aust-Agder kontrollutvalg | 27.06.2018 | 9/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Innstilling til fylkestinget:

Rapporten anbefaler at Aust-Agder fylkeskommune:

* tydeliggjør hvilke forventninger og strategier for eierstyring som foreligger hos Aust-Agder

fylkeskommune overfor Agder Arbeidsmiljø IKS, og

- formalisere og strukturere rapporteringsrutiner mellom selskapet og fylkeskommunen, for å

tydeliggjøre den formelle dialogen mellom selskapet og fylkestinget som ansvarlig eierorgan.

Fylkestinget tar rapporten til etterretning og ber fylkesrådmannen følge opp rapportens anbefalinger.

Møtebehandling

Aust-Agder Revisjon ved forvaltningsrevisor presenterte rapporten.

Kontrollutvalgets endringsforslag til anbefaling strekpunkt to: «tydeliggjøre den formelle dialogen mellom selskapet og fylkestinget som ansvarlig eierorgan».

Votering

Forslag til vedtak med endring enstemmig vedtatt.

Vedtak

Innstilling til fylkestinget:

Det anbefales at Aust-Agder fylkeskommune:

* tydeliggjør hvilke forventninger og strategier for eierstyring som foreligger hos Aust-Agder

fylkeskommune overfor Agder Arbeidsmiljø IKS, og

* tydeliggjøre den formelle dialogen mellom selskapet og fylkestinget som ansvarlig eierorgan.

Fylkestinget tar rapporten til etterretning og ber fylkesrådmannen følge opp rapportens anbefalinger.

10/18 Bestilling av prosjektplan: selskapskontroll Konsesjonskraft IKS

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Handsama av | Møtedato | Saknr |
| 1 Aust-Agder kontrollutvalg | 27.06.2018 | 10/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget bestiller prosjektplan fra Aust-Agder Revisjon IKS for selskapskontrollen Konsesjonskraft IKS i tråd med Plan for selskapskontroll 2016-2019.

Møtebehandling

Aust-Agder Revisjon redegjorde for prosjektet og fremdrift.

Votering

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget bestiller prosjektplan fra Aust-Agder Revisjon IKS for selskapskontrollen Konsesjonskraft IKS i tråd med Plan for selskapskontroll 2016-2019.

11/18 Valg av revisjonsordning Agder fylkeskommune

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Handsama av | Møtedato | Saknr |
| 1 Aust-Agder kontrollutvalg | 27.06.2018 | 11/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Saken legges frem uten innstilling.

Møtehandsaming

Sekretariatet presenterte saken og utredningen for utvalget.

Representanten Arne Guldbrandsen ønsker at revisjonstjenesten skal konkurranseutsettes.

Votering

Arne Guldbrandsen stemte mot forslag til vedtak.

Maiken Messel, Per Åge Nilsen, Maren Smith Gahrsen, Toril Mølbach stemte for forslag til vedtak.

Forslag til vedtak vedtatt med 4 mot 1 stemme.

Vedtak

Kontrollutvalget anbefaler fortsatt offentlig revisjon i nye Agder fylkeskommune.

Innstilling til fellesnemnda:

Fellesnemnda velger fortsatt offentlig revisjon for nye Agder fylkeskommune.

12/18 Prosjektregnskap Fv 21-22 Vollene-Nyli

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Handsama av | Møtedato | Saknr |
| 1 Aust-Agder kontrollutvalg | 27.06.2018 | 12/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget har fått seg forelagt avsluttet byggeregnskap for Fv 21-22 Vollene-Nyli. Kostnadsramme er på kr 3 500 000. Prosjektet ble avsluttet våren 2017 og viser en samlet utgift på kr 3 548 175. Dette er et merforbruk på kr 48 175.

Kontrollutvalget viser til revisors uttalelse og har ingen merknader utover denne.

Møtehandsaming

Revisor presenterte saken.

Votering

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget har fått seg forelagt avsluttet byggeregnskap for Fv 21-22 Vollene-Nyli. Kostnadsramme er på kr 3 500 000. Prosjektet ble avsluttet våren 2017 og viser en samlet utgift på kr 3 548 175. Dette er et merforbruk på kr 48 175.

Kontrollutvalget viser til revisors uttalelse og har ingen merknader utover denne.

13/18 Prosjektregnskap Fv 42 Libru – Blakstad, veglys

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Handsama av | Møtedato | Saknr |
| 1 Aust-Agder kontrollutvalg | 27.06.2018 | 13/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget har fått seg forelagt avsluttet byggeregnskap for Fv 42 Libru – Blakstad, veglys.

Kostnadsramme er på kr 3 000 000. Prosjektet ble avsluttet juni 2017 og viser en samlet utgift på kr 2 936 193. Dette er et mindreforbruk på kr 63 807.

Kontrollutvalget viser til revisors uttalelse og har ingen merknader utover denne.

Møtehandsaming

Revisor la frem saken.

Votering

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget har fått seg forelagt avsluttet byggeregnskap for Fv 42 Libru – Blakstad, veglys.

Kostnadsramme er på kr 3 000 000. Prosjektet ble avsluttet juni 2017 og viser en samlet utgift på kr 2 936 193. Dette er et mindreforbruk på kr 63 807.

Kontrollutvalget viser til revisors uttalelse og har ingen merknader utover denne.

14/18 Prosjektregnskap Fv 56 Terje Løvås vei

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Handsama av | Møtedato | Saknr |
| 1 Aust-Agder kontrollutvalg | 27.06.2018 | 14/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget har fått seg forelagt avsluttet byggeregnskap for Fv 56 Terje Løvåsvei.

Kostnadsramme er på kr 0. Prosjektet ble avsluttet september 2017 og viser en samlet utgift på kr 207 500. Dette er et merforbruk på kr 207 500 (mva).

Kontrollutvalget viser til revisors uttalelse og har ingen merknader utover denne.

Møtebehandling

Revisor la frem saken.

Votering

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget har fått seg forelagt avsluttet byggeregnskap for Fv 56 Terje Løvåsvei.

Kostnadsramme er på kr 0. Prosjektet ble avsluttet september 2017 og viser en samlet utgift på kr 207 500. Dette er et merforbruk på kr 207 500 (mva).

Kontrollutvalget viser til revisors uttalelse og har ingen merknader utover denne.

15/18 Prosjektregnskap Fv 41, Bergendal-Tvedestrand - punktutbedring

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Handsama av | Møtedato | Saknr |
| 1 Aust-Agder kontrollutvalg | 27.06.2018 | 15/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget har fått seg forelagt avsluttet byggeregnskap for Fv 41 Bergendal – Tvedestrand, punktutbedring.

Kostnadsramme er på kr 4 600 000. Prosjektet ble avsluttet september 2015 (Martha Sørensensvei) og mai 2017 (Åstø) og viser en samlet utgift på kr 5 660 040. Dette er et merforbruk på kr 1 060 040.

Kontrollutvalget viser til revisors uttalelse og har ingen merknader utover denne.

Møtehandsaming

Revisor la frem saken.

Votering

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget har fått seg forelagt avsluttet byggeregnskap for Fv 41 Bergendal – Tvedestrand, punktutbedring.

Kostnadsramme er på kr 4 600 000. Prosjektet ble avsluttet september 2015 (Martha Sørensensvei) og mai 2017 (Åstø) og viser en samlet utgift på kr 5 660 040. Dette er et merforbruk på kr 1 060 040.

Kontrollutvalget viser til revisors uttalelse og har ingen merknader utover denne.

16/18 Prosjektregnskap Fv 416 Frydendal – Østebø, gang- og sykkelveg

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Handsama av | Møtedato | Saknr |
| 1 Aust-Agder kontrollutvalg | 27.06.2018 | 16/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget har fått seg forelagt avsluttet byggeregnskap for Fv 416 Frydendal – Østbø, gang- og sykkelveg.

Kostnadsramme er på kr 53 100 000. Prosjektet ble avsluttet juli 2016 og viser en samlet utgift på kr 54 921 799. Dette er et merforbruk på kr 1 821 799.

Kontrollutvalget viser til revisors uttalelse og har ingen merknader utover denne.

Møtehandsaming

Revisor la frem saken.

Votering

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget har fått seg forelagt avsluttet byggeregnskap for Fv 416 Frydendal – Østbø, gang- og sykkelveg.

Kostnadsramme er på kr 53 100 000. Prosjektet ble avsluttet juli 2016 og viser en samlet utgift på kr 54 921 799. Dette er et merforbruk på kr 1 821 799.

Kontrollutvalget viser til revisors uttalelse og har ingen merknader utover denne.

17/18 Avsluttet veiregnskap Fv 42 Blakstad bru – Osedalen, gang- og sykkelveg

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Handsama av | Møtedato | Saknr |
| 1 Aust-Agder kontrollutvalg | 27.06.2018 | 17/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget har fått seg forelagt avsluttet byggeregnskap for Fv 42 Blakstad bru – Osedalen, gang- og sykkelveg.

Kostnadsramme er på kr 9 412 358. Prosjektet ble avsluttet oktober 2015, tilleggsarbeid våren 2016 og viser en samlet utgift på kr 9 052 734. Dette er et mindreforbruk på kr 359 625.

Kontrollutvalget viser til revisors uttalelse og har ingen merknader utover denne.

Møtehandsaming

Revisor la frem saken.

Votering

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget har fått seg forelagt avsluttet byggeregnskap for Fv 42 Blakstad bru – Osedalen, gang- og sykkelveg.

Kostnadsramme er på kr 9 412 358. Prosjektet ble avsluttet oktober 2015, tilleggsarbeid våren 2016 og viser en samlet utgift på kr 9 052 734. Dette er et mindreforbruk på kr 359 625.

Kontrollutvalget viser til revisors uttalelse og har ingen merknader utover denne.

18/18 Orientering fra revisor

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Handsama av | Møtedato | Saknr |
| 1 Aust-Agder kontrollutvalg | 27.06.2018 | 18/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

Revisor orienterte om det løpende revisjonsarbeidet.

Votering

Forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak

Saken tas til orientering.

19/18 Referatsaker

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Handsama av | Møtedato | Saknr |
| 1 Aust-Agder kontrollutvalg | 27.06.2018 | 19/18 |

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtehandsaming

Møte i september flyttes til 26.09.18.

Endring av sekretær i løpet av høsten 2018. Sekretariatet orienterer nærmere i neste møte.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Saken tas til orientering.

20/18 Eventuelt

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Handsama av | Møtedato | Saknr |
| 1 Aust-Agder kontrollutvalg | 27.06.2018 | 20/18 |

Møtehandsaming

Revisor Øistein Strømsland går av med pensjon i sommer og kontrollutvalget og sekretariatet takker han for godt samarbeid.

Votering

Vedtak

21/18 Prosjektregnskap Fv 410 Havstadtunellen, oppgradering

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Handsama av | Møtedato | Saknr |
| 1 Aust-Agder kontrollutvalg | 27.06.2018 | 21/18 |

Forslag frå sekretariatet:

Kontrollutvalget har fått seg forelagt avsluttet byggeregnskap for Fv 410 Havstadtunellen,

oppgradering.

Kostnadsramme er på kr 23 000 000. Prosjektet ble avsluttet 2016 og viser en samlet utgift på

kr 24 013 462. Dette er et merforbruk på kr 1 013 462.

Kontrollutvalget viser til revisors uttalelse og har ingen merknader utover denne.

Møtehandsaming

Revisor la frem saken.

Votering

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget har fått seg forelagt avsluttet byggeregnskap for Fv 410 Havstadtunellen,

oppgradering.

Kostnadsramme er på kr 23 000 000. Prosjektet ble avsluttet 2016 og viser en samlet utgift på

kr 24 013 462. Dette er et merforbruk på kr 1 013 462.

Kontrollutvalget viser til revisors uttalelse og har ingen merknader utover denne.