

MØTEPROTOKOLL

Representantskapet avholdt møte:

Møtedato: Onsdag 18. april 2018	Tid: Kl. 14.00 – 15.00	Møtested: Havnegata 2, 2 etg. Arendal
---	----------------------------------	---

Til stede: Vidar Bjørkeli (Froland), Kjetil Glimsdal (Grimstad), Reidar Saga (Åmli), Gro Bråten (Aust Agder fylkeskommune) Kirsten Helen Myren (Vegårshei) Jan Dukene (Tvedestrand) Robert C. Nordli (Arendal) Per Kristian Lunden (Risør), Ånon Eikeland (Lillesand) Knut Erik Ulltveit (Gjerstad)

Forfall: Arne Thomassen (Lillesand), Anders Christiansen (Birkenes) Ove Gundersen Inger Løite (Gjerstad)

Vara: Ånon Eikeland (Lillesand) Vidar Bjørkeli (Froland) Knut Erik Ulltveit (Gjerstad)
Fra adm: Kristian Fjellheim Bakke, Ketil Raknes, og styreleder Maya Twedt Berli

Sak nr:	Saker:
01/2018	Dagsorden
02/2018	Årsregnskap for 2017
03/2018	Styrets årsberetning for 2017
04/2018	Valg av styre
05/2018	Rutiner for hvitvasking
06/2018	Referatsaker/orienteringer
07/2018	Eventuelt

Arendal, 19. april 2018

Kristian Fjellheim Bakke
Daglig leder/sekretær

Kopi: Kommunene, styrets leder.

Sak nr: 01/2018	Saksbehandler: Kristian Fjellheim Bakke
Sak: Dagsorden	

VEDTAK:

1. Innkalling og saksliste godkjennes.
2. Til å underskrive protokoll i tillegg til leder velges Kjetil Glimsdal og og Kirsten Helen Myren

Sak nr: 07/2017	Saksbehandler: Kristian Fjellheim Bakke
Sak: Årsbudsjett for 2018	

Saksopplysninger:

Representantskapets myndighet fremgår bl.a. av selskapsavtalens § 6 hvor det heter:
Representantskapet er selskapets øverste myndighet. Representantskapet behandler og fastsetter regnskap, vedtar budsjett og økonomiplan, jfr. selskapsavtalens §§ 11 og 12, herunder bestemmer den nærmere fordeling av utgiftene på den enkelte kommune og virksomhet, jfr. avtalens §1.

I forskrift om årsregnskap og årsberetning § 5 heter det bl.a.
Årsregnskapet skal inneholde driftsregnskap, kapitalregnskap, balanseregnskap og noteopplysninger som angitt i vedlegg. Det skal baseres på de regnskapsprinsipper som følger av kommuneloven og forskrifter for kommunale og fylkeskommunale budsjetter og regnskaper.

Møtebehandling

Regnskapet ble gjennomgått og det ble svart på enkelte spørsmål.

Vedtak:

Saken var sendt ut med følgende: **INNSTILLING TIL REPRESENTANTSKAPET:**
 Det fremlagte årsregnskapet, bestående av drifts- og investeringsregnskap samt balanse datert 11. april 2018, vedtas som selskapets endelige årsregnskap for 2017.

Regnskapet viser et negativt ordinært resultat på kr. 183 605, og et regnskapsmessig resultat på kr. 0.

VEDTAK:

Det fremlagte årsregnskapet, bestående av drifts- og investeringsregnskap samt balanse datert 11. april 2018, vedtas som selskapets endelige årsregnskap for 2017.

Regnskapet viser et negativt ordinært resultat på kr. 183 605, og et regnskapsmessig resultat på kr. 0.

Sak nr: 03/2018	Saksbehandler: Kristian Fjellheim Bakke
Sak: Styrets årsberetning for 2017	

Saksopplysninger

I forskrift om årsregnskap og årsberetning § 5 heter det bl.a.
I årsberetningen skal det gis opplysning om forhold som er viktige for å bedømme selskapets stilling og om resultatet av virksomheten og som ikke fremgår av årsregnskapet, samt om andre forhold som er av vesentlig betydning for selskapet.

Møtebehandling

Daglig leder og styreleder informerte om årsberetningen for 2017.

Vedtak:

Saken var sendt ut med følgende

INNSTILLING TIL REPRESENTANTSKAPET:

Representantskapet godkjenner styrets årsberetning for 2017.

VEDTAK:

Representantskapet godkjenner styrets årsberetning for 2017.

Sak nr: 04/2018	Saksbehandler: Gro Bråten
Sak: Valg av styre	

Saksopplysninger

Valg av styre i Aust-Agder Revisjon IKS er regulert av §§ 6 og 7 i selskapsavtalen. Her er det blant annet beskrevet at:

Representantskapet velger selv selskapets styre, styreleder og nestleder etter innstilling fra en valgkomité på 3 personer. Valgkomiteen skal velges av representantskapet selv.

Valg av medlemmer til styret omfattes av de samme begrensninger som for kontrollutvalg.

Styret skal ha 5 medlemmer med personlige varamedlemmer. Representantskapet velger 4 av medlemmene med varamedlemmer, mens ett av styremedlemmene med varamedlem velges av og blant de ansatte. Ansattes styremedlem har rettigheter i tråd med kommunelovens § 26. Styremedlemmer velges for 2 år, og kan gjenvelges.

Valgkomiteen hadde sendt ut følgende forslag til styremedlemmer.

Styret til Aust-Agder Revisjon IKS for perioden 2018-2020.

Leder: Maya Twedt Berli, Vegårshei (gjenvalg)

Nestleder: Morten Tveit, Arendal (ny)

Medlem: Nina Holte, Gjerstad (gjenvalg)

Medlem: Odd Bjørn Ness, Grimstad (ny)

Medlem ansattes representant (velges av og blant de ansatte): Elin Slaatten Sollid

Varamedlem for Berli: Cecilie Løvdal, Tvedestrand (ny)
Varamedlem for Tveit: Dag Eide, Tvedestrand (ny)
Varamedlem for Holte: Tone Midtun, Arendal (ny)
Varamedlem for Ness: Jens Høibø, Risør (ny)
Varamedlem ansattes representant (velges av og blant de ansatte): Arne Kjell Tellefsen

Møtebehandling

Gro Bråten orienterte om valgkomiteens arbeid og om de foreslåtte kandidatene

Vedtak:

Saken var sendt ut uten forslag til vedtak.

VEDTAK:

Valgkomiteens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Sak nr: 05/2018	Saksbehandler: Kristian Fjellheim Bakke
Sak: Rutiner vedrørende hvitvasking	

Saksopplysninger

Kommunale revisorer er rapporteringspliktige etter hvitvaskingsloven. Revisors oppgaver og plikter etter hvitvaskingsloven omfatter kundekontroll, samt en undersøkelses- og rapporteringsplikt ved mistanke om mistenkelige transaksjoner. Revisjonsenheten plikter å ha etablert interne kontroll- og kommunikasjonsrutiner som sikrer oppfyllelse av pliktene etter hvitvaskingsloven, jf. hvitvaskingslovens § 23. Revisjonsenheten plikter også å vurdere risiko for hvitvasking og terrorfinansiering knyttet til nåværende og nye kundeforhold, jf. § 5. Hvitvaskingsansvarlig er oppdragsansvarlig regnskapsrevisor.

Møtebehandling

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor gikk gjennom innholdet i rutinene og risikovurderingene.

Vedtak:

Saken var sendt ut med følgende

INNSTILLING TIL REPRESENTANTSKAPET

Den framlagte rutinen knyttet til hvitvasking, samt risikoanalysen, vedtas som selskapets rutine etter Lov om tiltak mot hvitvasking og terrorfinansiering (hvitvaskingsloven).

VEDTAK:

Den framlagte rutinen knyttet til hvitvasking, samt risikoanalysen, vedtas som selskapets rutine etter Lov om tiltak mot hvitvasking og terrorfinansiering (hvitvaskingsloven).

Sak nr: 06/2018	Saksbehandler: Kristian Fjellheim Bakke
Sak: Referatsaker/Orienteringer	

Daglig leder og fylkesordføreren orienterte om status i forbindelse med fylkessammenslåingen og valg av revisor for den nye fylkeskommunen.

Vedtak:

Styret tar sakene til orientering

Sak nr: 07/2018	Saksbehandler: Kristian Fjellheim Bakke
Sak: Eventuelt	

Neste møte ble fastsatt til onsdag 19/9-2018 kl. 12.00

Dato: 19/04-2018

Per Kristian Lunden

Kjetil Glimsdal

Kirsten Helen Myren