



STYRESAK 42/21

**RSKAPSKONTROLL I KOMBINASJON MED
FORVALTNINGSREVISJON I VEST-AGDER MUSEET IKS**

Går til

Styrets medlemmer

Styremøte

28. oktober 2021

Saksbehandler

Styreleder Terje Damman

Vedlegg til saksfremlegget

1. Brev fra revisor ang. egenerklæring fra styret i VAM
2. Egenerklæringsskjema styret i VAM

Saksfremlegg

Det vises til vedlagt brev knyttet til eierskapskontroll i kombinasjon med forvaltningsrevisjon i Vest-Agder-museet IKS

Saken presenteres nærmere i styremøtet.

Forslag til vedtak:

Vest-Agder-museet IKS

Kristiansand, 21. oktober 2021

Styret i Vest-Agder-museet IKS
v/ styreleder Terje Damman

EIERSKAPSKONTROLL I KOMBINASJON MED FORVALTNINGSREVISJON I VEST-AGDER-MUSEET IKS

Agder kontrollutvalg (sak 31/21), Kristiansand kontrollutvalg (sak 48/21) og Vennesla kontrollutvalg (sak 27/21) har bestilt eierskapskontroll/forvaltningsrevisjon av Vest-Agder-museet IKS på møter i september. Agder Kommunerevisjon IKS vil med dette informere om at vi vil starte opp med denne kontrollen. Det vil bli utarbeidet prosjektplan for kontrollen som vil bli lagt frem for det enkelte kontrollutvalg i løpet av høsten.

Eierskapskontroll i kombinasjon med forvaltningsrevisjon vil bli gjennomført og være basert på krav til virksomheten i lov om interkommunale selskaper, kommunestyrets og fylkestingets vedtak, anerkjente prinsipper for eierstyring og deltakernes vedtatte prinsipper for god eierstyring.

Som en del av kontrollen er det utformet egenerklæringsskjema til styret.

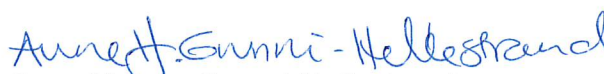
Vedlagt følger egenerklæringsskjemaet som vi ber styret besvare innen 15. november 2021. Dersom det ikke lar seg gjøre å svare innen denne datoen ønsker vi en tilbakemelding så snart som mulig.

Eventuelle spørsmål kan rettes til Anne Helene Grunni-Hellestrand, tlf. 936 30 488 eller epost: anne.helene.grunni.hellestrand@agderkomrev.no.

Med hilsen



Tor Ole Holbek
Revisjonsdirektør



Anne Helene Grunni-Hellestrand
Statsautorisert revisor

Vedlegg:
Egenerklæringsskjema styre

Eierskapskontroll - egenerklæringer fra styret

Det er ønskelig at svar på spørsmålene gis samlet fra medlemmene i styret, men dersom det er uenigheter mellom medlemmene, bør det fremkomme som egne svar på de enkelte spørsmål.

Dersom det er behov for å gi et mer utfyllende svar eller gi annen informasjon som er relevant for eierskapsutøvelsen, kan dette gjøres mot slutten av erklæringen.

Dersom det foreligger relevant dokumentasjon, ber vi om henvisning til denne dokumentasjonen.

Selskapets navn: **Vest-Agder-museet IKS**

Vedtekter

1. Har styret vurdert, evaluert og evt. foreslått endringer i selskapsavtalen?

Mål og strategier

2. Har eier(ne)/representantskapet vedtatt eierstrategi for Vest-Agder-museet IKS?

3. Utover det som framgår av evt. eierstrategi for selskapet, hvilke resultatmål eller andre mål er satt for selskapet?

4. Hvor fremkommer disse målene?

5. Opplevs målene som tydelige?

6. Har styret vedtatt strategi for selskapet?

7. Hvordan følger styret opp Regionplan 2030¹s mål for museer, kulturarv og formidling av regionens historie?

8. Hvordan følger styret opp at selskapet bidrar til bærekraftig verdiskapning²?

¹ Regionplan 2030s hovedmål er å utvikle Agder til en miljømessig, sosialt og økonomisk bærekraftig region i 2030.

² Eierskapsmeldingen for Kristiansand kommune sier at «Et bærekraftig selskap balanserer økonomisk, sosial og miljømessige forhold på en måte som bidrar til langsiktig verdiskapning uten å ødelegge mulighetene for kommende generasjoner.

Om styrets arbeid

9. Har styret vedtatt en årsplan for sitt arbeid?
10. Hvor mange styremøter gjennomføres normalt per år?
11. Ved nyvalgt styre holdes det en informasjon og opplæringsamling?
12. Har styremedlemmene blitt tilbudt opplæring i perioden 2019 - 2021?
13. Har styret selv igangsatt evalueringer av styrets arbeid i perioden 2019 - 2021?
14. Har styret tegnet styreforsikring?

Etisk regelverk og samfunnsansvar

15. Har styret utarbeidet retningslinjer for ivaretagelse av samfunnsansvar, herunder om selskapet?
 - a) arbeider aktivt for å hindre misligheter og korrupsjon
 - b) har gode prosesser ved anskaffelser
 - c) har planer og systemer for HMS-arbeid
 - d) er bevisst sitt miljøansvar
 - e) er bevisst på likestilling
16. Hvordan har styret eventuelt fulgt opp at selskapet ivaretar sine etiske retningslinjer og sitt samfunnsansvar?

Bevaring av kulturhistoriske verdier

17. Har styret vedtatt en plan for bevaring av de kulturhistoriske verdier for fremtiden?
18. Har styret vedtatt plan for vedlikehold av museumsbygg og antikvariske bygg?
19. Har selskapet etter styrets mening tilstrekkelige økonomiske midler for å bevare de kulturhistoriske verdiene?
20. Har styret inngått avtaler og/eller samarbeid med andre som et ledd i bevaring av kulturhistoriske verdier?
21. Får styret rapport på tilstand og vedlikehold/bevaring av museumsbygg og antikvariske bygg?
22. Er museumsbygg og antikvariske bygg forsikret mot brann og andre skader?

Eiermøter og rapportering om måloppnåelse mv.

23. Gjennomføres det eiermøter mellom eierne og selskapet?

- a) Hvor mange faste møter gjennomføres normalt per år?
- b) Hvem deltar på møtene?
- c) Hvilke typer saker diskuteres normalt på møtene?
- d) Har det vært gjennomført andre typer møter?
- e) Fattes det beslutninger på disse møtene?

24. Hvilke krav til rapportering har representantskapet satt til selskapet (drift, investering, måloppnåelse mm)?

25. Har eierne etterspurt annen særskilt informasjon eller rapportering utover den faste rapporteringen?

Ytterligere informasjon relevant for utøvelse av eierskap

26. Har styret annen informasjon som er relevant for deltakernes eierskapsutøvelse?

Et samlet styre i Vest-Agder-museet IKS bekrefter at besvarelsen av ovennevnte spørsmål er uttrykk for den faktiske kunnskapen styret hadde om selskapet på tidspunktet da svarene ble gitt.

Sted: Kristiansand

Dato:

Terje Damman
Styreleder i Vest-Agder-museet IKS

Eierskapskontroll - egenerklæringer fra styret

Det er ønskelig at svar på spørsmålene gis samlet fra medlemmene i styret, men dersom det er uenigheter mellom medlemmene, bør det fremkomme som egne svar på de enkelte spørsmål.

Dersom det er behov for å gi et mer utfyllende svar eller gi annen informasjon som er relevant for eierskapsutøvelsen, kan dette gjøres mot slutten av erklæringen.

Dersom det foreligger relevant dokumentasjon, ber vi om henvisning til denne dokumentasjonen.

Selskapets navn: **Vest-Agder-museet IKS**

Vedtekter

1. Har styret vurdert, evaluert og evt. foreslått endringer i selskapsavtalen?

Mål og strategier

2. Har eier(ne)/representantskapet vedtatt eierstrategi for Vest-Agder-museet IKS?

3. Utover det som framgår av evt. eierstrategi for selskapet, hvilke resultatmål eller andre mål er satt for selskapet?

4. Hvor fremkommer disse målene?

5. Opplevs målene som tydelige?

6. Har styret vedtatt strategi for selskapet?

7. Hvordan følger styret opp Regionplan 2030¹s mål for museer, kulturarv og formidling av regionens historie?

8. Hvordan følger styret opp at selskapet bidrar til bærekraftig verdiskapning²?

¹ Regionplan 2030s hovedmål er å utvikle Agder til en miljømessig, sosialt og økonomisk bærekraftig region i 2030.

² Eierskapsmeldingen for Kristiansand kommune sier at «Et bærekraftig selskap balanserer økonomisk, sosial og miljømessige forhold på en måte som bidrar til langsiktig verdiskapning uten å ødelegge mulighetene for kommende generasjoner.

Om styrets arbeid

9. Har styret vedtatt en årsplan for sitt arbeid?
10. Hvor mange styremøter gjennomføres normalt per år?
11. Ved nyvalgt styre holdes det en informasjon og opplæringsamling?
12. Har styremedlemmene blitt tilbudt opplæring i perioden 2019 - 2021?
13. Har styret selv igangsatt evalueringer av styrets arbeid i perioden 2019 - 2021?
14. Har styret tegnet styreforsikring?

Etisk regelverk og samfunnsansvar

15. Har styret utarbeidet retningslinjer for ivaretagelse av samfunnsansvar, herunder om selskapet?
 - a) arbeider aktivt for å hindre misligheter og korrupsjon
 - b) har gode prosesser ved anskaffelser
 - c) har planer og systemer for HMS-arbeid
 - d) er bevisst sitt miljøansvar
 - e) er bevisst på likestilling
16. Hvordan har styret eventuelt fulgt opp at selskapet ivaretar sine etiske retningslinjer og sitt samfunnsansvar?

Bevaring av kulturhistoriske verdier

17. Har styret vedtatt en plan for bevaring av de kulturhistoriske verdier for fremtiden?
18. Har styret vedtatt plan for vedlikehold av museumsbygg og antikvariske bygg?
19. Har selskapet etter styrets mening tilstrekkelige økonomiske midler for å bevare de kulturhistoriske verdiene?
20. Har styret inngått avtaler og/eller samarbeid med andre som et ledd i bevaring av kulturhistoriske verdier?
21. Får styret rapport på tilstand og vedlikehold/bevaring av museumsbygg og antikvariske bygg?
22. Er museumsbygg og antikvariske bygg forsikret mot brann og andre skader?

Eiermøter og rapportering om måloppnåelse mv.

23. Gjennomføres det eiermøter mellom eierne og selskapet?

- a) Hvor mange faste møter gjennomføres normalt per år?
- b) Hvem deltar på møtene?
- c) Hvilke typer saker diskuteres normalt på møtene?
- d) Har det vært gjennomført andre typer møter?
- e) Fattes det beslutninger på disse møtene?

24. Hvilke krav til rapportering har representantskapet satt til selskapet (drift, investering, måloppnåelse mm)?

25. Har eierne etterspurt annen særskilt informasjon eller rapportering utover den faste rapporteringen?

Ytterligere informasjon relevant for utøvelse av eierskap

26. Har styret annen informasjon som er relevant for deltakernes eierskapsutøvelse?

Et samlet styre i Vest-Agder-museet IKS bekrefter at besvarelsen av ovennevnte spørsmål er uttrykk for den faktiske kunnskapen styret hadde om selskapet på tidspunktet da svarene ble gitt.

Sted: Kristiansand

Dato:

Terje Damman
Styreleder i Vest-Agder-museet IKS