

Varaordfører Einar Eian, Åfjord kommune – leder representantskapet
Ordfører John Einar Høvik, Osen kommune
Varaordfører Knut Ola Vang, Indre Fosen kommune
Varaordfører Ogne Undertun, Ørland kommune

Innkalling til møte i representantskapet for Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS

Teams møte, onsdag 28.04.2021 - kl 08.30

Til behandling:

- Sak 01/21 Godkjenning av referat fra møte i representantskapet 16. oktober 2020.
- Sak 02/21 Årsmelding og regnskap 2020 for Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS.
- Sak 03/21 Avvikling av Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS - Status

Referatsaker:

- Referat fra møtet i avviklingsstyret 22. mars 2021. Referat følger vedlagt.

Orienteringer:

- Status for avvikling av selskapet.

Innkallingen er sendt ut til de faste representantene fra Åfjord, Osen, Ørland og vararepresentant fra Indre Fosen.

Eventuelle forfall bes meddelt kommunens vararepresentant direkte.

Rissa 21. april 2021

Einar Eian (sign)
Leder representantskapet

Arvid Lund
representantskapets sekretær

Kopi: Avviklingsstyrets leder, Hans Kristian Norset



Postmottak i deltakerkommunene

Sak 01/21 Godkjenning av referat fra møte i representantskapet 16. oktober 2020.

Saksopplysninger:

Vedlagt følger referat fra møte i Representantskapet for Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS 16. oktober 2020.

Referatet følger vedlagt.

Forslag til vedtak:

Representantskapet godkjenner referat fra møte i Representantskapet for Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS 16. oktober 2020.

Sak 02/21 Årsmelding og regnskap 2020 for Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS**Saksopplysninger:**

Vedlagt følger:

Årsmelding og regnskap for 2020.

Fullstendighetserklæring i forbindelse med regnskapsavleggelse for 2020.

Revisjonsberetning for 2020.

Styrets behandling og revisjonsberetningen oversendes så til representantskapet for godkjenning.

Regnskapet legges frem med et merforbruk på 10 348,- kr.

Merknader:

Deler av revisor konklusjon;

Vi har revidert årsregnskapet for Fosen Kontrollutvalgssekretariat IKS som viser et ordinært resultat på kr -40 348,- og et regnskapsmessig resultat på kr 0,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, driftsregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Her får revisor – 40 348,- kr ved å ta inntekt minus utgifter før han legger inn bruk av 30 000,- kr fra disposisjonsfondet.

Når vi legger inn 30 000,- kr fra disposisjonsfondet så blir merforbruket 10 348,- kr.

Så er det fastsatt i ny forskrift at det ikke skal avlegges «kommunale» regnskap i minus. Derfor har regnskapskontoret tatt 10 348,- kr av disposisjonsfondet slik at drifta går i null. Se note nr 4.

Opptjent ferie i 2020 ble utbetalt i desember 2020, dette er midler som belastes i balanse.

(Månedlige avsetninger til feriepengar, dette iht loven.)

Behandling:

Årsmelding og regnskap 2020 for Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS er behandlet i avviklingsstyret 22. mars 2021.

Enstemmig vedtak i avviklingsstyret 22.03.2021:

1. Avviklingsstyret godkjenner regnskap og årsmelding 2020 for Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS.
2. Avviklingsstyret anbefaler at det brukes 10 348,- kr av disposisjonsfondet for å dekke merforbruk drift 2020.
3. Disposisjonsfondet pr 31. des 2020 på 49 299,- kr disponeres av avviklingsstyret for selskapet. Midlene skal brukes til å dekke avviklingskostnader.

4. Ved eventuelle anmerkninger fra revisor skal regnskapet behandles på nytt i styret. Styreleder delegeres myndighet til å avgjøre om det skal være ny styrebehandling.
5. Regnskap, årsmelding og revisjonsberetning oversendes representantskapet med følgende innstilling:
 - a. Representantskapet godkjenner regnskap og årsmelding 2020 for Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS.
 - b. Representantskapet godkjenner at det brukes 10 348,- kr av disposisjonsfondet for å dekke merforbruk drift 2020.
 - c. Disposisjonsfondet pr 31. des 2020 på 49 299,- kr disponeres av avviklingsstyret for selskapet. Midlene skal brukes til å dekke i forbindelse med avvikling av Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS.
6. Styret vedtar at styreleder underskriver årsmelding og regnskap på vegne av styret.

Avviklingsstyrets forslag til vedtak:

- Representantskapet godkjenner regnskap og årsmelding 2020 for Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS.
- Representantskapet godkjenner at det brukes 10 348,- kr av disposisjonsfondet for å dekke merforbruk drift 2020.
- Disposisjonsfondet pr 31. des 2020 på 49 299,- kr disponeres av avviklingsstyret for selskapet. Midlene skal brukes til å dekke avviklingskostnader.

Sak 03/21 Avvikling av Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS - Status**Saksopplysninger:**

Eierkommunene Osen, Åfjord, Ørland og Indre Fosen har vedtatt å avvikle Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS, avviklingsdato er satt til 31. desember 2020.

Eierkommunene har fattet likelydende vedtak om avvikling av selskapet. De samme eierkommunene har fattet likelydende vedtak om å tre inn i Konsek Trøndelag fra 1. januar 2021.

Styret i Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS ble av representantskapet i selskapet oppnevnt som avviklingsstyre for selskapet, sak 06/20 i representantskapets sitt møte 16. oktober 2020.

Status avvikling – områder:

1. Godkjenning fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet om avvikling av selskapet.
Vedlagt følger departementet sin godkjenning, skriv av 4. januar 2021.
Avgjørelse tatt etter søknad fra selskapet, hvor eiernes kommunestyre vedtak om avvikling av selskapet var vedlagt.
2. Opparbeidet pensjonsforpliktelser for Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS.
Vedlagt følger bekreftelse fra Konsek Trøndelag IKS om at de overtar pensjonsforpliktelsene for Fosen kontrollutvalgssekretariat.
Vedlagt følger også mail fra KLP hvor de bekreftes at forpliktelsene er overført til Konsek Trøndelag IKS.
3. Melding til BRREG/Enhetsregistret om avvikling av selskap samt registrering av avviklingsstyret er ikke besvart fra Brreg.
Opplysninger om avviklingsstyret og avvikling av selskapet ble registrert i Brreg 15. mars 2021.

4. Medlemskap i NKRF er avviklet, 31. desember 2020.
Abonnement på Adressa og FF er avviklet.
5. Forhold omkring tjenesteleveranse fra Fosen IKT er avklart.
Dette omhandler bruk av anlegg i 2021 i forbindelse med avvikling av selskapet.
Ingen kostnader.
6. Forhold omkring tjenesteleveranse fra Fosen lønn og Fosen regnskap i 2021 er avklart. .
7. Avtale med Ørland kommune v/økonomi om at bankforbindelsen til selskapet holdes uendret til avviklingsstyret har avsluttet oppdraget med avviklingen av selskapet.
Når avviklingen er gjennomført overføres eventuelle restmidler fra selskapet til Ørland kommune som forvalter restmidlene i henhold til IKS-loven på vegne av tidligere eiere av selskapet.

Behandling:

Avvikling av Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS - Status er behandlet i avviklingsstyret 22. mars 2021.

Enstemmig vedtak i avviklingsstyret 22.03.2021:

1. Representantskapet gir avviklingsstyret i oppdrag å slutføre avvikling av Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS, dette omfatter:
 - a. Lovpålagte meldinger til Brønnøysundregistrene.
 - b. Skriftlig tilbakemelding til representantskapet og eierkommunene når selskapet er avviklet.
 - c. Avtale med Ørland kommune ved økonomiavdeling om forvaltning av «økonomien i forbindelse med avvikling av selskapet.
2. Saken sendes frem til representantskapet for avgjørelse med innstilling som vedtak.

Avviklingsstyrets forslag til vedtak:

Representantskapet gir avviklingsstyret i oppdrag å slutføre avvikling av Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS, dette omfatter:

- Lovpålagte meldinger til Brønnøysundregistrene.
- Skriftlig tilbakemelding til representantskapet og eierkommunene når selskapet er avviklet.
- Avtale med Ørland kommune ved økonomiavdeling om forvaltning av «økonomien i forbindelse med avvikling av selskapet.