

FOSEN KOMMUNEREVISJON IKS

Bjugn, Indre Fosen, Osen, Roan, Ørland og Åfjord

Saksbehandler/telefon:

Monica Larsen Torvik / 72 51 95 72

Vår dato:

12.11.2018

Deres dato:

Vår ref:

MLT

Deres ref:

**Referat fra møte i representantskapet for
Fosen Kommunerevisjon IKS.****Sted; LIV-bygget, Vanvikan, Indre Fosen kommune****Tidspunkt; fredag 9. november 2018 – fra kl. 09.50 -10.00.**

Møtet ble avholdt i forkant av styremøte i Fosen Regionråd og koordinert med møte i representantskapet i Fosen kontrollutvalgssekretariat IKS.

Tilstede:

Ørland	Tom Myrvold, valgt møteleder
Bjugn	Ogne Undertun
Indre Fosen	Steinar Saghaug
Roan	Erik Jakobsen, vara
Åfjord	Vibeke Stjern

Forfall:

Roan	Einar Eian (leder i representantskapet)
Osen	John Einar Høvik (nestleder i representantskapet)

Andre til stede:

Arild Tørum, styremedlem i Fosen kommunerevisjon IKS
Monica Larsen Torvik, revisjonssjef / representantskapet sekretær

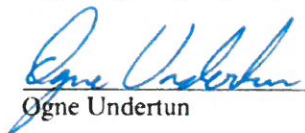
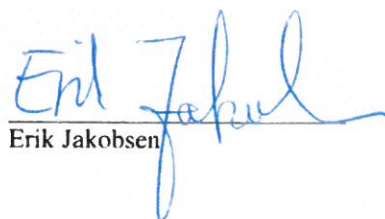
Til behandling:

- Sak 04/18 Godkjenning av referat fra møtet i representantskapet 04.05.2018
Sak 05/18 Regnskapsrapportering pr. 30.09.2018 med prognose og budsjettjustering
Sak 06/18 Valg av utviklingsstyre

Referatsak:

- Referat fra styremøter i Fosen kommunerevisjon IKS 03.09.2018.
- Referat fra styremøter i Fosen kommunerevisjon IKS 18.10.2018.
- Svar fra RMN SA på søknad om opptak og oversendelse til eierkommuner
- Søknad om oppløsning av Fosen kommunerevisjon IKS til KMD
- Svar fra KMD på søknad om oppløsning

Signering for godkjent protokoll;


Ogne Undertun
Erik Jakobsen

Kopi: Styrets leder, Hans Kristian Norset
Postmottak i deltakerkommunene
Ansatte i Fosen Kommunerevisjon

Hovedkontor Bjugn
Rådhuset
7160 BJUGN
Telefon: 72 51 95 00

Tom Myrvold ble utpekt som møteleder og ledet møtet da både leder og nestleder i representantskapet ikke var tilstede.

Møteleder ønsket velkommen til møtet.

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakliste.

Referatsaken ble vedtatt tatt til orientering.

Ogne Undertun og Erik Jakobsen ble valgt til underskrive protokoll.

Sak 04/18 Godkjenning av referat fra møte i representantskapet 04.05.2018

Forslag til vedtak:

Representantskapet godkjenner referat fra møte i representantskapet for Fosen kommunerevisjon IKS 04.05.2018.

Behandling i møte i representantskapet 09.11.2018:

Møteleder gjenga forslag til vedtak.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Enstemmig vedtak i representantskapet 09.11.2018:

Representantskapet godkjenner referat fra møte i representantskapet for Fosen kommunerevisjon IKS 04.05.2018.

Sak 05/18 Regnskapsrapportering pr 30.09.2018 med prognose og budsjettjustering

Styrets forslag til vedtak:

Representantskapet tar regnskapsrapportering pr 30.09.18 og prognose for 2018 til orientering.

Styret foreslår at representantskapet vedtar budsjettendringer og revidert budsjett pga framlagt prognose. Foreslåtte budsjettendringer og revidert budsjett framkommer av egne kolonner i vedlagt rapportering og innebærer blant annet en reduksjon i bruk av disposisjonsfond med kr 191.000.

Behandling i møte i representantskapet 09.11.2018:

Revisjonssjef orienterte om regnskapsrapportering, prognose og budsjettjustering.

Møteleder gjenga forslag til vedtak.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Enstemmig vedtak i representantskapet 09.11.2018:

Representantskapet tar regnskapsrapportering pr 30.09.18 og prognose for 2018 til orientering.

Representantskapet vedtar budsjettendringer og revidert budsjett pga framlagt prognose. Foreslåtte budsjettendringer og revidert budsjett framkommer av egne kolonner i vedlagt rapportering og innebærer blant annet en reduksjon i bruk av disposisjonsfond med kr 191.000.

Vedlegg sak 05/18

Regnskapsrapportering pr 30.09.18 og prognose 2018						styrets	styrets
alle tall oppgitt i 1.000 kr						forslag til	forslag til
B=budsjett RB= revidert budsjett R= regnskap						budsjett-	Revidert
	R 30.09.18	Prognose 18	B2018	RB2018	R 2017	endringer	budsjett 2018
Driftsinntekter							
Salg av tjenester	-	-350	-350	-350	-340		-350
Syke- og fødselspenger	-	-	-	-	-		-
Refusjon momskompensasjon	-208	-209	-208	-208	-151		-208
Refusjon fra kommuner	-3 922	-3 922	-3 922	-3 922	-3 808		-3 922
Refusjon fra KF etc	-	-203	-240	-240	-183	37	-203
SUM DRIFTSINTEKTER	-4 130	-4 684	-4 720	-4 720	-4 482	37	-4 683
Driftsutgifter							
Lønnsutgifter	2 020	2 775	2 919	2 919	3 210	-144	2 775
Sosiale utgifter	408	530	668	668	527	-138	530
Kjøp av varer og tj som inngår i tj prod	326	521	473	473	448	48	521
Kjøp av varer /tj som ers komm tj prod	665	665	665	665	393		665
Overføringer	208	209	208	208	151		208
Avskrivninger og evt kalk. renter	-	-	-	-	-		-
Fodelte utgifter	-	-	-	-	-		-
SUM DRIFTSUTGIFTER	3 627	4 700	4 933	4 933	4 729	-234	4 699
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-503	16	213	213	247	-197	16
Finansinntekter og -utgifter							
Rentinntekter	-	-4	-10	-10	-5	6	-4
SUM EKSTERNE FINANSINTEKTER	-	-4	-10	-10	-5	6	-4
Finansutgifter:							
renteutgifter, provisjon og andre finansutg	-	-	-	-	-	-	-
Avdragsutgifter	-	-	-	-	-	-	-
utlån, kjøp aksjer og andeler	16	16	15	15	15	-	15
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER	16	16	15	15	15	-	15
RESULTAT EKST. FINANSTRANS.	16	12	5	5	10	6	11
motpost avskrivninger og evt kalk. renter	-	-	-	-	-	-	-
NETTO DRIFTSRESULTAT	-487	28	218	218	257	-191	27
Interne finanstransaksjoner:							
Bruk av tidligere års mindreforbruk	-	-	-	-	-32	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-243	-218	-243	-200	191	-52
Bruk av bundne fond	-	-	-	-	-	-	-
SUM BRUK AV AVSETNINGER	-	-243	-218	-243	-232	191	-52
Overføring til investeringsregnskapet							
Dekning av tidligere års merforbruk	-	25	-	25	-	-	25
Avsetning til disposisjonsfond	-	-	-	-	-	-	-
Avsetning til bundne fond	-	-	-	-	-	-	-
SUM AVSETNINGER	-	25	-	25	-	-	25
REGNSKAPSMESSIG RESULTAT	-487	-190	-	-	25	-	-
merforbruk, postivt fortegn							
mindreforbruk, negativt fortegn							

Sak 06/18 Valg av avviklingsstyre

Styrets forslag til vedtak:

Under forutsetning av at departementet samtykker i oppløsning av selskapet så foreslår styret at representantskapet velger eksisterende styret som avviklingsstyret i Fosen kommunerevisjon IKS som består av følgende personer:

- Hans Kristian Norset
- Randi Sollie Denstad
- Arild Tørum
- Hans Petter Hestmo
- Mathilde Hanssen
- Anne-Lise Haugdal Humstad
- Ansattes representant

Styret foreslår at representantskapet velger Hans Kristian Norset som leder og Randi Sollie Denstad som nestleder i avviklingsstyret.

Behandling i møte i representantskapet 09.11.2018:

Kort orientering om bakgrunn og behov for valg av avviklingsstyre og forslag til vedtak.

Det ble vist til søknad om oppløsning av Fosen kommunerevisjon IKS til departementet og mottatt positivt svar som var vedlagt som referatsaker.

Enstemmig vedtak i representantskapet 09.11.2018:

Representantskapet velger eksisterende styret som avviklingsstyret i Fosen kommunerevisjon IKS som består av følgende personer:

- ***Hans Kristian Norset***
- ***Randi Sollie Denstad***
- ***Arild Tørum***
- ***Hans Petter Hestmo***
- ***Mathilde Hanssen***
- ***Anne-Lise Haugdal Humstad***
- ***Ansattes representant***

Representantskapet velger Hans Kristian Norset som leder og Randi Sollie Denstad som nestleder i avviklingsstyret.