



TINGVOLL KOMMUNE
KONTROLLUTVALGET

Saksmappe: 2019-1560/01
Arkiv: 033
Saksbehandler: H.Svendsen
Dato: 30.10.2019

Til medlemmene i kontrollutvalget

MØTEINNKALLING

MØTE NR.: 4/19
TID: tirsdag 26.11.2019 kl 1000 - 1230
STED: Kommunehuset

SAKSLISTE :

UTV.	TITTEL
SAKSNR.	
PS 22/19	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 23.08.2019
PS 23/19	REFERAT OG ORIENTERING
PS 24/19	KOMMUNIKASJONS- OG REVISJONSPLAN 2019
PS 25/19	BUDSJETT FOR KONTROLL OG TILSYN 2020
PS 26/19	EVENTUELT

Eventuelle forfall meldes på tlf. 71 57 40 76, evt. mob 99 44 12 28

E-post: harald.svendsen@kristiansund.kommune.no

Innkallingen går som melding til varamedlemmer som innkalles etter behov.

John-Georg Brandtzæg (s)
Leder

Harald Svendsen
sekretær

Kopi:
Ordfører
Rådmann
MRR IKS



TINGVOLL KOMMUNE
KONTROLLUTVALGET

Saksmappe: 2019-1560/01
Arkiv: 033
Saksbehandler: H.Svendsen
Dato: 30.10.2019

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
22/19	Kontrollutvalget	26.11.2019

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 28.08.2019

Sekretærens innstilling:

Protokollen fra møtet 28.08.2019 godkjennes.

Saksopplysninger

Det vises til protokoll fra møte i Tingvoll kontrollutvalg 28.08.2019.
Protokollen er sendt ut til medlemmene tidligere uten at det er kommet noen merknader til den.

Harald Svendsen
Sekretær



KONTROLLUTVALGET I TINGVOLL KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 03/19
Møtedato: 23.08.2019
Tid: kl. 10.00
Møtested: Kommunehuset
Sak nr: 16/19 – 20/19

Møteleder: Gunnar Skuggevik

Møtende medlemmer: Inger Helene Sira
Rolf Ruste
Lars Vatten
Kristin Sørheim

Fra sekretariatet: Knut Evandt, sekretær

Fra revisjonen: Ingrid Walstad Larsen

Fra administrasjonen: Odd Arild Bugge, rådmann

Lederen ønsket velkommen og ledet møtet.

Det fremkom ingen merknader til innkalling og saksliste.

Innkalling og sakliste ble godkjent.

SAKSLISTE :

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 16/19	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 24.05.2019
PS 17/19	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 18/19	FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT - INNKJØP - DRIFT OG MINDRE INVESTERINGSPROSJEKT I TINGVOLL KOMMUNE
PS 19/19	VALG AV REVISOR
PS 20/19	EVENTUELT

16/19	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 24.05.2019
-------	---

Kontrollutvalgets vedtak:

Protokollen fra møtet 24.05.2019 godkjennes.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens innstilling.

17/19	REFERAT OG ORIENTERINGER
-------	---------------------------------

Referatsaker:

RS 11/19 Innkalling rep.skapsmøte 4 - 2019 NIR

RS 12/19 Protokoll styremøte nr 5 NIR

Orienteringssaker:

OS 03/19 Orientering om flyktningmottaket v/rådmannen

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar orienterings- og referatsakene til orientering.

18/19	FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT - INNKJØP - DRIFT OG MINDRE INVESTERINGSPROSJEKT I TINGVOLL KOMMUNE
-------	---

Kontrollutvalgets vedtak (enst.):

Saken oversendes til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Innkjøp – drift og mindre investeringsprosjekt i Tingvoll kommune» til etterretning og ber administrasjonen følge opp følgende anbefalinger fra revisjonen:

1. At det blir utarbeidet og ferdigstilt et innkjøpsreglement som blant annet omfatter klarlegging av hva som ligger i innkjøpsfullmakten, synliggjøring av eventuelle begrensninger, samt kontrolltiltak for å forebygge, avdekke og rette opp avvik i forbindelse med innkjøp og anskaffelser (herunder avvikshåndtering ved bruk av rammeavtalene) for Tingvoll kommune.
2. At Tingvoll kommune vurderer utarbeidelse av formelt delegert anvisningsfullmakt og skriftlig videre delegering med beløpsgrense.
3. At Tingvoll kommune sørger for at det blir gitt hjelp og støtte til de som har behov for det i forbindelse med innkjøp og anskaffelser.
4. At Tingvoll kommune sørger for det blir gitt nødvendig opplæring til alle som har behov for det i forbindelse med innkjøp og anskaffelser.
5. I og med at vi ser at ikke alle innkjøp og anskaffelser er gjenstand for konkurranse, anbefaler vi at Tingvoll kommune vurderer å gjøre dette.
6. At Tingvoll kommune sørger for at de inngåtte rammeavtalene som til enhver tid gjelder blir benyttet.

7. At Tingvoll kommune sørger for at alle som har behov for opplæring i e-handel, får dette.

Kommunestyret ber om tilbakemelding fra administrasjonen om oppfølgingen av anbefalingene innen 01.05.2020.

Kontrollutvalgets behandling:

Sekretærens innstilling og tilleggsforslag fra repr. Sira (om tilbakemelding innen 1.5) ble enstemmig vedtatt.

19/19	VALG AV REVISOR
-------	-----------------

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

Kommunestyret velger Møre og Romsdal Revisjon SA som kommunens revisor fra 01.01.2020.

Kontrollutvalgets behandling:

Sekretærens innstilling ble enstemmig vedtatt.

20/19	OPPFØLGINGSLISTE
-------	------------------

Kontrollutvalgets vedtak:

Endringer:

Sak datert 21.09.17:

Kun følgende tekst beholdes på oppfølgingslista:

«Eventuell ordning med fast dialogmøte med ordføreren»

21/19	EVENTUELT
-------	-----------

Det framkom ingen saker.

Gunnar Skuggevik
Leder

Inger Helene Sira
Nestleder

Lars Vatten

Rolf Ruste

Kristin Sørheim

Knut Evandt
Sekretær



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
23/19	Kontrollutvalget	26.11.2019

REFERAT OG ORIENTERINGER

Sekretærens innstilling

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Saksopplysninger

Referatsaker:

- RS 13/19 Saksprotokoll – Valg av kontrollutvalg for perioden 2019 - 2023
- RS 14/19 MRR Uavhengighetserklæring Tingvoll kommune
- RS 15/19 Protokoll – representantskapsmøte nr. 4 i NIR
- RS 16/19 Forslag til mandat for interimsstyret i ReMidt IKS
- RS 17/19 Protokoll – representantskapsmøte i Møre og Romsdal Revisjon IKS
- RS 18/19 Møteprotokoll – stiftelsesmøte i Møre og Romsdal Revisjon SA
- RS 19/19 Stiftelsesdokument for Møre og Romsdal Revisjon SA

Orienteringssaker

Det foreligger ingen orienteringssaker til dette møtet



Tingvoll kommune

Økokommunen - bedre løsninger for
mennesker og miljø

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 19/00825
Saksbehandler Siw Elin Hafskjær

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kommunestyre	03.10.2019	16/19

Valg av kontrollutvalg for perioden 2019 - 2023

Kommunestyre har behandlet saken i møte 03.10.2019 sak 16/19

Møtebehandling

Avtalevalg.

Hanne Boksasp Bryn, Sp la fram følgende forslag:

Leder: John-Georg Brandtzæg (AP)
Nestleder: Lise Almskår Aasgård (FRP)
Ingvar Kvande (MDG)
Rolf Ruste (H)
Tone Hagen (V)

Vara for SP, KRF, H og V:

1. Anders Saltbones
2. Tove Husby
3. Åsmund Ormset

Vara for AP, FRP, MDG:

1. Ragnhild Vikan
2. Joshua Cabell
3. Erna Marie Groven
4. Eilif Olden
5. Anne Grete Øydegard

Det ble stemt over forslaget.

Votering

Enstemmig.

Kommunestyres vedtak

Leder: John-Georg Brandtzæg (AP)

Nestleder: Lise Almskår Aasgård (FRP)

Ingvar Kvande (MDG)

Rolf Ruste (H)

Tone Hagen (V)

Vara for SP, KRF, H og V:

1. Anders Saltbones

2. Tove Husby

3. Åsmund Ormset

Vara for AP, FRP, MDG:

1. Ragnhild Vikan

2. Joshua Cabell

3. Erna Marie Groven

4. Eilif Olden

5. Anne Grete Øydegard

*Til Kontrollutvalget**Vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet i forhold til Tingvoll kommune**Innledning*

I henhold til forskrift om revisjon (revisjonsforskriften) § 12 skal oppdragsansvarlig revisor for kommuner ha ført en hederligandel. Oppfølging av dette kravet tilligger kontrollutvalget, jamfør merknader til nevnte bestemmelse.

Ifølge revisjonsforskriften § 15 skal oppdragsansvarlig revisor hvert år, og ellers ved behov, avgi en skriftlig egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget. Krav til uavhengighet og objektivitet gjelder også for revisors medarbeidere, men det er kun oppdragsansvarlige revisorer som plikter å legge fram en skriftlig vurdering for kontrollutvalget.

Lovgivningsmessige krav til revisors uavhengighet

Følgende fremgår av kommuneloven § 79:

Den som foretar revisjon for en kommune eller fylkeskommune kan ikke ivareta revisjons- og kontrolloppdrag for kommunen eller fylkeskommunen dersom revisor eller dennes nærstående har en slik tilknytning til revidert eller kontrollert virksomhet, dens ansatte eller tillitsmenn, at dette kan svekke revisors uavhengighet og objektivitet. Som nærstående regnes

a)	ektefelle og en person som vedkommende bor sammen med i ekteskapsliknende forhold
b)	slektninger i rett oppstigende eller nedstigende linje og søsken, og deres ektefeller eller personer som de bor sammen med i ekteskapsliknende forhold og
c)	slektninger i rett oppstigende eller nedstigende linje og søsken til en person som nevnt under bokstav a.

Det samme gjelder dersom det foreligger særegne forhold som er egnet til å svekke tilliten til revisors uavhengighet og objektivitet ved gjennomføring av oppgavene. Ansettelse som revisor i kommunen eller fylkeskommunen, eller i en interkommunal samarbeidsordning, medfører ikke i seg selv at revisoren mangler nødvendig uavhengighet og objektivitet.

Krav til uavhengighet er nærmere spesifisert i revisjonsforskriften § 13.

- Revisor kan etter denne forskrift ikke inneha andre stillinger hos kommunen eller fylkeskommunen eller i virksomhet som den kommunen eller fylkeskommunen deltar i ved siden av revisoroppdraget.
- Revisor kan ikke være medlem av styrende organer i virksomhet som kommunen eller fylkeskommunen deltar i.
- Revisor kan ikke delta i, eller ha funksjoner i annen virksomhet når dette kan føre til at vedkommendes interesser kommer i konflikt med interessene til oppdragsgiverne eller på annen måte er egnet til å svekke tilliten til den som foretar revisjon.

I tillegg er det følgende begrensninger ved gjennomføring av oppgaver, jf. revisjonsforskriften § 14:

- revisor kan ikke utføre rådgivnings- eller andre tjenester der dette er egnet til å påvirke eller reise tvil om revisors uavhengighet og objektivitet
- revisor kan ikke yte tjenester som hører inn under den revisjonspliktiges (dvs kommunens) egne ledelses- og kontrolloppdrag
- revisor kan ikke opptre som fullmektig for den revisjonspliktige, unntatt ved bistand i skattesaker etter domstoloven.

MRR

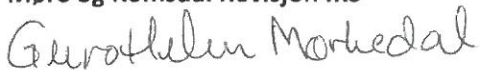
Møre og Romsdal Revisjon IKS

Oppdragsansvarlig revisors vurdering av uavhengighet

Pkt 1: Ansettelsesforhold	Undertegnede har ikke ansettelsesforhold i andre selskaper enn i Møre og Romsdal Revisjon IKS.
Pkt 2: Medlem i styrende organer	Undertegnede er ikke medlem av styrende organ i noen virksomhet som Tingvoll kommune deltar i.
Pkt 3: Delta eller inneha funksjoner i annen virksomhet, som kan føre til interessekonflikt eller svekket tillit	Undertegnede deltar ikke i eller innehar funksjoner i annen virksomhet som kan føre til interessekonflikt eller svekket tillit til rollen som revisor.
Pkt 4: Nærstående	Undertegnede har ikke nærstående som har tilknytning til Tingvoll kommune som har betydning for uavhengighet og objektivitet.
Pkt 5: Rådgivnings- eller andre tjenester som er egnet til å påvirke revisors habilitet	Før slike tjenester utføres foretas en vurdering av rådgivningens eller tjenestens art i forhold til revisors uavhengighet og objektivitet. Dersom vurderingen konkluderer med at utøvelse av slik tjeneste kommer i konflikt med bestemmelsen i forskriften § 14, skal revisor ikke utføre tjenesten. Hvert enkelt tilfelle må vurderes særskilt. Revisor besvarer løpende spørsmål/henvendelser som er å betrakte som veiledning og bistand og ikke revisjon. Paragrafen sier at også slike veiledninger må skje med varsomhet og på en måte som ikke binder opp revisors senere revisjons- og kontrollvurderinger. Undertegnede har ikke ytet rådgivnings- eller andre tjenester overfor Tingvoll kommune som kommer i konflikt med denne bestemmelsen.
Pkt 6: Tjenester under kommunens egne ledelses- og kontrolloppgaver	Undertegnede har ikke ytet tjenester overfor Tingvoll kommune som hører inn under kommunens egne ledelses- og kontrolloppgaver.
Pkt 7: Opptre som fullmektig for den revisjonspliktige	Undertegnede opptre ikke som fullmektig for Tingvoll kommune.
Pkt 8: Andre særegne forhold	Undertegnede kjenner ikke til andre særegne forhold som er egnet til å svekke tilliten til uavhengighet og objektivitet.

Kristiansund, 24. september 2019

Møre og Romsdal Revisjon IKS



Guro Helen Mørkedal

oppdragsansvarlig revisor

PROTOKOLL

Møte i representantskapet nr. 4-2019



Tidspunkt: Torsdag 29. august 2019 kl. 10.00

Sted: Smia Fiskerestaurant, Kristiansund

Protokoll sendes:

Representantskapets medlemmer og varamedlemmer
Styrets medlemmer
Ordførere, rådmenn og tekniske sjefer (eller tilsvarende) i NIR-kommunene
Kontrollutvalg
Kommunerevisjon
Ev. eierskapssekretariat
Øvrige tilstedeværende på møtet

Saker til behandling:

08/19 Valg av medlemmer og mandat til interimsstyret i ReMidt IKS
09/19 Oppløsning og avvikling av NIR IKS

Medlemmer til stede:

Aure kommune:	Erlend Vaag
Averøy kommune:	Roald Røsand (1. vara)
Halsa kommune:	Ola E. Rognskog
Kristiansund kommune:	Steinar Betten (1. vara)
	Henrik Stensønes
Oppdal kommune:	Ingvill Dalseg
Rauma kommune:	Arne Hoem
Smøla kommune:	Svein Roksvåg
Sunndal kommune:	Janne Merete R. Seljebø
Tingvoll kommune:	Jan Harald Rolland (1. vara)

Forfall:

Ingrid Rangønes fra Averøy, Idar Anton Slattem fra Kristiansund og Liv Solemdal fra Tingvoll.

I tillegg møtte:

Styreleder Eilif Lervik.
Ordfører i Kristiansund Kjell Nergaard.
Virksomhetsleder i Tingvoll Margrete Magerøy
Linn Stokke og Hilde Ødegaard Harstad fra administrasjonen.

GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE

Sak 09/19 utsettes da vi avventer juridisk vurdering av rekkefølgen i vedtak i forbindelse med oppløsning og avvikling av selskapet.

Representantskapet fattet følgende enstemmige

vedtak:

Innkalling og saksliste med endringer godkjennes.

VALG AV REPRESENTANTER TIL Å UNDERSKRIVE PROTOKOLL

Representantskapet fattet følgende enstemmige

vedtak:

Følgende personer ble, i tillegg til representantskapets leder, foreslått og valgt for underskrift av protokoll: Roald Røsand og Svein Roksvåg.

SAKER TIL ORIENTERING

ORIENTERING OM VEDTAKSPROSESSEN I KRISTIANSUND KOMMUNE v/ Kjell Nergaard

OVERFØRING AV RAUMA KOMMUNE TIL RIR

Saksbehandler: Hilde Ødegaard Harstad

Arbeidet med praktisk overgang har så langt gått greit. Det er viktig å få avsluttet flest mulig avtaler som involverer Rauma slik at dette ikke kompliserer overgangen til ReMidt.

NY RENOVASJONSORDNING I 2020

Saksbehandler: Hilde Ødegaard Harstad

ReMidt har hatt samling om prosessen rundt innføring av innsamling av matavfall og glass- og metallemballasje. 3 ulike selskap med 3 ulike system skal inn i "samme fold" noe som ikke bare er enkelt. Diskusjonene går i første omgang på tømmefrekvenser, dunkstørrelser og kundetilfredshet. Det jobbes med en tidslinje med kritiske datoer i forhold til avgjørelser.

SESAM

Saksbehandler: Hilde Ødegaard Harstad

ReMidt-saken har avklart noen forhold omkring tildeling av enerett som også de øvrige selskapene nå må sørge for å implementere. Det jobbes parallelt med avklaring av inntekspotensialet i sortering av plast og alternative teknologier for sortering. Neste styremøte er 17. september, det planlegges møte i Kristiansund med befarer hos Replast 5. oktober.

FRAMDRIFT REMIDT

Saksbehandler: Hilde Ødegaard Harstad

Det jobbes på mange fronter med å få ReMidt oppe å gå fra 01.01.20. Hovedpunkter:

- Ansette daglig leder ev. leder i etableringsfasen.
- Organisasjonsstruktur og ledergruppe: Ansvar på flere for å bygge opp organisasjon, samordning av løsninger og en prosjektplan for videre framdrift.
- Overføring av ansatte: Forutsigbarhet og tidslinje å forholde seg til, involvering av tillitsvalgte.
- Felles budsjett for 2020.
- Felles kunderegister fra 2020.
- Overføring av avtaler.
- Avvikling av eksisterende selskap.
- Informasjon til kundene.

Representantskapet fattet følgende enstemmige

vedtak:

Sakene tas til orientering.

SAKER TIL BEHANDLING

08/19 VALG AV MEDLEMMER OG MANDAT TIL INTERIMSSTYRET I REMIDT IKS

Saksbehandler: Hilde Ø. Harstad
Tidligere behandling: Sak 07/19 (opprettelsen av ReMidt)
Vedlegg: Forslag til mandat for interimsstyret i miljøsekskapet ReMidt IKS av 13.08.19.

24. mai i år vedtok representantskapet å anbefale eierkommunene å slutte seg til etableringen av ReMidt IKS. Tilsvarende vedtak ble også gjort i Envina og HAMOS. Etter dette har samtlige 21 kommuner behandlet saken og sluttet seg til dannelsen av det nye sekskapet.

I styringsdokumentene som representantskapet har vedtatt er det gjort en vurdering av det videre arbeidet i prosessen. Det er foreslått å opprette et interimsstyre for det nye sekskapet som skal ivareta og sikre framdrift i etableringen av det felles miljøsekskapet. Interimsstyret skal blant annet ha ansvar for ansettelse av daglig leder, budsjett for 2020 og andre felles anliggende for de tre sekskapene, inntil et ordinært styre er på plass.

Interimsstyret er foreslått å bestå av totalt ni personer, tre personer fra hvert sekskap; styreleder, nestleder i styret og ansattes representant i styret. Etter en avklaring blant representantskapsmedlemmene, har interimsstyret hatt et første møte for å forberede nødvendige aktiviteter, i påvente av behandlingen i Kristiansund.

Vedlagt finnes forslag til mandat for interimsstyret datert 13.08.19.

Representantskapet fattet følgende enstemmige

vedtak:

Det opprettes et interimsstyre for ReMidt IKS bestående av tre personer fra hvert sekskap, totalt ni medlemmer. Fra hvert sekskap velges styreleder, nestleder i styret og ansattes representant i styret.

Siden NIR ikke har ansatte representant i styret, legges det til rette for at dette kan velges så snart som mulig av og blant de ansatte som skal inn i ReMidt IKS.

Interimsstyrets mandat er som vist i vedlegg datert 13.08.19.

09/19 OPPLØSNING OG AVVIKLING AV NIR IKS

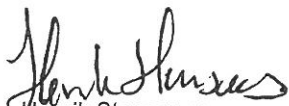
Saksbehandler: Hilde Ø. Harstad
Tidligere behandling: Sak 07/19 (opprettelsen av ReMidt)
Vedlegg: Ingen

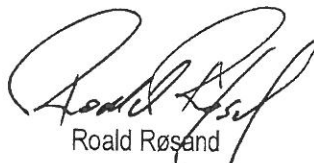
Som en følge av etableringen av ReMidt IKS vil all drift av NIR IKS slik det er i dag overføres til det nye selskapet. Siste ordinære driftsår for NIR vil bli 2019.

Oppløsning og avvikling av et interkommunalt selskap er styrt av lov om interkommunale selskaper. Oppløsning må normalt godkjennes av departementet.

Saken utsettes med begrunnelse i at flere juridiske forhold rundt oppløsning og avvikling, og rekkefølgen på vedtak, må avklares før saken er klar til behandling.

Kristiansund den 29. august 2019


Henrik Stensønes


Roald Røsund


Svein Roksvåg

Forslag til: Mandat for interimsstyret i miljøsekskapet ReMidt IKS

Bakgrunn

Deltakerne i de tre interkommunale sekskapene Nordmøre interkommunale renovasjonsselskap IKS (NIR), HAMOS Forvaltning IKS (HAMOS) og Envina IKS (Envina), totalt 21 kommuner, har vedtatt å gå sammen om å etablere et nytt innovativt miljøsekskap. Sekskapet skal tuftes på de styrker dagens virksomheter har.

Forutsetningene for utvidelsen av samarbeidet ligger i kommunestyrenes vedtak og tilhørende beslutningsunderlag av 3. juni 2019.

Det nye miljøsekskapet ReMidt IKS forutsettes å være operativt fra 1. januar 2020.

Formål og organisering

For å videreføre utredningsarbeidet er det vedtatt å opprette et interimsstyre, som skal sikre gjennomføring og følge opp gevinstsikringen i henhold til vedtatte beslutningsunderlag.

Hovedformålet for interimsstyret er å sørge for at ReMidt IKS er i drift per 01.01.2020. Dette arbeidet er å bistå og følge opp administrasjonens utarbeidelse av en implementeringsplan, samt koordinere eierinteresser og eieroppgaver hos de tre sekskapene og kommunene.

Interimsstyret består av ni medlemmer, styreleder, nestleder og ansattevalgt fra de tre sekskapene. Interimsstyret konstituerer seg selv.

Oppgaver

Fra representantskapene i NIR, HAMOS og Envina får interimsstyret følgende mandat for arbeidet fram mot et nytt og sammenslått miljøsekskap innen 01.01.2020:

1. Gevinstrealisering

a. Beslutte

- Hvilke måltall og indikatorer som skal vise om sammenslåingen av sekskapene har ønsket effekt og når målene i beslutningsunderlaget

2. Administrativ organisering

a. Utføre

- Rekruttere og utarbeide instruks for daglig leder, som vil fungere som prosjektleder for etableringen av ReMidt IKS

b. Beslutte

- Legge rammer for en effektiv og rasjonelt drevet prosjektorganisasjon, der prosjektleder gis mulighet til å disponere over personellressursene i de tre sekskapene
- Legge rammer for etablering av en operativ driftsorganisasjon, der en sikrer virksomhet ved kontorene i Kristiansund, Melhus og Orkland
- Fastsette overordnede lønns- og personalpolitiske retningslinjer, etiske retningslinjer, samt rutiner for varsling, både for selve virksomhetsoverdragelsen, og for det nye sekskapet

c. Følge opp

- At det etableres en ny handlekraftig organisasjon
- At daglig leder ivaretar de ansatte i overgangsprosessen
- At det er åpenhet og gjennomsiktighet i beslutningsprosessene
- At daglig leder gjennomfører virksomhetsoverdragelsen i henhold til Arbeidsmiljøloven kap. 16. Dette innebærer blant annet:
 - o Utarbeide/inngå nye arbeidsavtaler med samtlige tilsatt, med nye stillingsbeskrivelser og med tjenestested for de ansatte
- At ReTrans Midt AS gjennomfører virksomhetsoverdragelsen etter samme prinsipp
- At det etableres ordninger for medbestemmelse knyttet til beslutninger i prosjektperioden i henhold til reglene i Hovedavtalen, i samarbeid med de tillitsvalgte
- At det avtales tillitsvalgtordning og struktur for vernetjenesten/HMS-rutiner for det nye selskapet

3. Styrende organ

a. Utføre

- Kalle inn og sørge for å få konstituert nytt representantskap
- Forberede og legge til rette for valg av nytt styre i ReMidt IKS
- Invitere til stiftelse av ReMidt Næring AS
- Sørge for registrering av nye deltakere i ReMidt IKS
- Sørge for signering av vedtatte samarbeidsavtaler
- Sørge for etablering av eget Arbeidsmiljøutvalg, jf. Arbeidsmiljøloven kap. 7
- Tilrå på valg av revisor
- Koordinere arbeidet med avviklingen av NIR og Envina

4. Etableringsfasen

a. Beslutte

- Vedta prosjektbeskrivelse og framdriftsplan for arbeidet, utarbeidet av daglig leder
- Vedta framtidig kildesorteringsløsninger og implementering
- Tilrå ny grafisk profil, herunder selskapslogo

b. Følge opp

- At det gjennomføres høringsrunde for nye felles renovasjons- og slamforskrifter
- At prosjektbeskrivelsen og framdriftsplanen etterleves.
 - o Det innebærer at alle aktiviteter i dagens selskap og kommuner samordnes for å unngå suboptimalisering
- Etablering av felles IT-infrastruktur
 - o Felles abonnementsregister, saks- og arkivsystem
 - o Regnskap- og økonomistyringssystem
 - o Ny avtale-/kontraktsdatabase
- Etablering av digital kommunikasjonsplattform

5. Økonomi

a. Utføre

- Samordne ressursbruken i de tre selskapene for å oppnå en best mulig framtidsrettet ressursutnyttelse, som innbefatter anskaffelser, nyansettelser med mere
- Inngå de avtaler som er nødvendige/hensiktsmessige for det nye selskapet

b. Beslutte

- Budsjetttramme for etableringsfasen
- Forslag til budsjett og gebyrer for 2020, herunder nye åpningsbalanser
- Likviditetsbudsjett for det samlede selskapet

c. Følge opp

- At det lages en plan for endringer i grunnbøkene
- Overføring av driftstillatelser-/konsesjoner

6. Samarbeid, kultur og kommunikasjon

a. Utføre

- Ansvar for å holde styrene og kommunene i de eksisterende selskapene informert om etableringen av ReMidt IKS

b. Beslutte

- Rammer for å bygge en felles bedrifts- og organisasjonskultur

c. Følge opp

- At det iverksettes tiltak og er oppmerksomhet mot å bygge en felles organisasjonskultur, både hos deltakerne og alle ansatte.
- At de ansatte blir tilstrekkelig involvert og informert om prosessen
- At det er et samarbeid med deltakende kommuner og at det etableres rutiner for drøftinger/informasjon om aktuelle temaer underveis

7. Kundeopplevelse

a. Følge opp

- At dannelsen av det nye selskapet bidrar til positive kundeopplevelser

Beslutninger som ikke er i henhold til føringene som er lagt i dette mandatet eller er i strid med beslutningsunderlaget, må vedtas likelydende i representantskapene i NIR, HAMOS og Envina. Interimsstyre har fullmakt til å gjøre redaksjonelle endringer på dette mandatet.

Finansering av interimsstyrets arbeid

Arbeidet med implementering av vedtatte omstrukturering og sammen slåing av de tre selskapene til miljøsekskapet ReMidt IKS finansieres av deltakerne og fordeles med en tredjedel på hver av partene.

Kostnader som ett av selskapene, etter forutgående avtale, tar på vegne av fellesselskapet fordeles etter sammen fordelingsnøkkel.

Avslutning

Endelig mandat for interimsstyret legges fram til behandling hos de tre representantskapene, senest 31.08.2019.

MØTEPROTOKOLL

STIFTELSESMØTE MØRE OG ROMSDAL REVISJON SA

FREDAG 23.08.2019 KL. 11 I KRISTIANSUND

Medlemmene ble innkalt til møte i epost 09.08.2019

FØLGENDE MØTTE:

Kommune	Representant	Vararepresentant
Aukra kommune	Rita Rongskog	
Aure kommune		Lillian Wessel
Eide kommune	Egil Strand	
Giske kommune		Britt Giske Andersen
Gjemnes kommune	Knut Sjømæling	
Kristiansund kommune	Kjell Terje Fevåg	
Molde kommune	Torgeir Dahl	
Møre og Romsdal fylkeskommune	Jon Aasen	
Norddal kommune		Per Magnus Berdal
Rindal kommune	Ola T. Heggem	
Smøla kommune		Ingrid R. Jünge
Stordal kommune	Eva Hove	
Sunndal kommune	Janne Merete Rimstad Seljebø	
Stranda kommune		Arild Ringdal
Sykkylven kommune	Odd Jostein Drotninghaug	
Tingvoll kommune	Peder Aasprang	
Ørskog kommune		Frode Andresen

MØTTE IKKE:

Averøy kommune, Fræna kommune, Haram kommune, Midsund kommune, Nesset kommune, Rauma kommune, Sandøy kommune, Skodje kommune, Sula kommune, Surnadal kommune, Vestnes kommune, Ålesund kommune

ANDRE:

Per Ove Dahl

Styreleder Møre og Romsdal Revisjon IKS

Veslemøy E. Ellinggard

Daglig leder i Møre og Romsdal Revisjon IKS

Kurt Anders Løvoll

Konstituert daglig leder i Kommunerevisjonsdistrikt 3 Møre og Romsdal IKS

ÅPNING AV MØTET:

Daglig leder i Møre og Romsdal Revisjon IKS ønsket velkommen til møtet og foretok opprop av kommuner. Hun orienterte om bakgrunn for, og prosessen som har vært ifm stiftelse.

SAK 1 GODKJENNING AV INNKALLING

Møteinnkalling ble utsendt til stifterne (kommunene og fylkeskommunen)
09.08.2019

Vedtak:

Innkallingen godkjennes

SAK 2 VALG AV MØTELEDER OG REFERENT

Forslag fremmet i møtet:

Møteleder: Torgeir Dahl

Referent: Kurt Løvoll

Vedtak:

Forslag fremmet i møtet vedtas

SAK 3 GODKJENNING AV SAKLISTE

Møteinnkalling ble utsendt til stifterne (kommunene og fylkeskommunen)
09.08.2019

Vedtak:

Sakslisten godkjennes

SAK 4 VEDTAK OM STIFTELSE AV FORETAKET MØRE OG ROMSDAL REVISJON SA

Møteinnkalling med forslag til vedtekter og sammenslåingsrapport ble utsendt til stifterne 09.08.2019

Vedtak:

- Foretaket stiftes i tråd med saksdokumentene
- SAK 5 TEGNING AV MEDLEMSSKAP
- Forslag til medlemmer i foretaket fremgår av utsendte dokumenter
- Vedtak:**
- Medlemmer godkjennes
- SAK 6 FASTSETTING AV ANDELSKAPITAL
- Forslag til andelsinnskudd i foretaket fremgår av vedtektene.
- Vedtak:**
- Andelskapital godkjennes
- SAK 7 FASTSETTING AV VEDTEKTER
- Forslag til vedtekter fremgår av utsendte dokumenter
- Vedtak:**
- Vedtekter godkjennes
- SAK 8 FASTSETTELSE AV STYREGODTGJØRELSE
- Forslag til årlig styregodtgjørelse:
- | | |
|----------------------------------|--------|
| Styreleder | 90 000 |
| Nestleder | 45 000 |
| Styremedlemmer | 30 000 |
| Møtende varamedlemmer, pr. møte: | 3 500 |
- Reisekostnader dekkes etter statens satser.
- Valgkomiteen står fritt til å revurdere satser og sammensetning ved første ordinære årsmøte.
- Vedtak:**
- Forslag til styregodtgjørelse godkjennes
- SAK 9 VALG AV STYREMEDLEMMER
- Deler av de politiske valgte medlemmene av forhandlingsutvalget har fungert som valgkomité i forkant av stiftelsesmøtet.
- Det ble lagt frem følgende forslag til kandidater:
- Styreleder: Johs Aspehaug

Nestleder: Heidi Blakstad Dahl

Styremedlemmer: Anita Øyen Halås, Anders Talleraas

Ansatte i nye MRR har valgt ansattrepresentant til styret: Ronny Rishaug med Solrun Tusvik som personlig varamedlem.

Følgende forslag til varamedlemmer i nummert rekkefølge ble fremmet i møte:

1. vara: Arne Sandnes
2. vara: Rita Rognskog
3. vara: Svein Atle Roset
4. vara: Odd Jostein Drotninghaug

Tilleggsforslag som ble lagt frem i møtet:

Styret velges for ett år.

Vedtak:

Valgkomiteens innstilling med tillegg av varamedlemmer fremmet i møtet vedtas.

Tilleggsforslag om at styret velges for ett år ble vedtatt.

SAK 10 VALG AV REVISOR

Det er gode erfaringer med revisorer for begge dagens selskaper.

Det er derfor innhentet tilbud fra begge selskapene og innstiller på å velge den med det økonomiske mest fordelaktige tilbudet.

Vedtak:

ES Revisjon AS velges som foretakets revisor

SAK 11 VALG AV VALGKOMITE

Følgende forslag til valgkomite ble fremmet i møtet:

Medlem: Eva Hove

Medlem: Kjell Nergård

Medlem: Torgeir Dahl

Vedtak:

Forslag fremmet i møtet vedtas

SAK 12 GODKJENNELSE AV STIFTELSESDOKUMENT

Stiftelsesdokumentet blir oppdatert med informasjonen som er vedtatt i de foregående sakene.

Vedtak:

Stiftelsesdokumentet godkjennes

Det fremkom ingen saker under eventuelt.

Møteleder hevet møtet etter at fremmøtte medlemmer signerte på stiftelsesdokumentet.

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

PROTOKOLL

STYRE/RÅD/UTVALG:

MØTESTED:

MØTEDATO:

KL.:

Representantskapsmøte

Årøseterveien 53, Molde 18.10.2019

13-14

Sak 15/2019: Åpning av møtet

Leder i representantskapet Egil Strand ønsket velkommen.

Sak 16/2019: Registrering av deltakere/konstituering

Medlem	Vara	Kommune	Tilstede	Ikke tilstede	Vara	Andel av kapital
Jon Aasen	Gunn Berit Gjerde	Møre og Romsdal Fylke	X			30,5 %
Kjell Terje Fevåg	Ragnhild Helseth	Kristiansund			X	12,1 %
Torgeir Dahl	Sidsel Rykhus	Molde	X			12,1 %
Tove Henøen	Jan Arve Dyrnes	Fræna		X		4,6 %
Geir Inge Lien	Randi Berundhaugen	Vestnes	X			3,8 %
Janne Merete Seljebø	Ståle Refstie	Sunndal		X		3,8 %
Lars Olav Hustad	Arne Hop	Rauma		X		3,8 %
Lilly Gunn Nyheim	Marit Granhus Langli	Surnadal		X		3,8 %
Ingrid O. Rangønes	Ann-Kristin Sørvik	Averøy		X		3,6 %
Bernhard Riksfjord	Helge Kjøll jr	Aukra		X		3,0 %
Ingunn Golmen	Hanne Berit Brekken	Aure		X		3,0 %
Peder Hanem Aasprang	Torill Kværnø	Tingvoll		X		3,0 %
Egil Strand	Birgit Dyrhaug	Eide	X			2,3 %
Knut Sjømæling	Jan Karstein Schølberg	Gjemnes	X			2,3 %
Ola T. Heggem	Magnar Dalsegg	Rindal		X		2,3 %
Roger Osen	Ingrid Rødahl Junge	Smøla		X		2,3 %
Rolf Jonas Hurlen	Edmund Morewood	Nesset	X			2,3 %
Ola Rognskog	Ellbjørg Reiten	Halsa		X		1,5 %

65,4% oppmøte.

Fra styret: Styrets nestleder Heidi Blakstad Dahl

Fra administrasjonen: Daglig leder Veslemøy E. Ellinggard

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Sak 17/2019: Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste ble enstemmig godkjent.

Sak 18/2019: Valg av møteleder og møtesekretær

Møteleder Egil Strand og møtesekretær Veslemøy Ellinggard ble enstemmig valgt

Sak 19/2019: Valg av to representanter til å underskrive møteprotokollen sammen med møteleder

Knut Sjømæling og Rolf Jonas Hurlen

ble enstemmig valgt

Sak 20/2019: Halvårsregnskap

Halvårsregnskapet tas til orientering.

Sak 21/2019: Valg av avviklingsstyre

Følgende ble valgt til å utgjøre avviklingsstyre:

Per Ove Dahl – leder av avviklingsstyret

Heidi Blakstad Dahl

Anita Øyen Halås

Sak 22/2019: Fastsettelse av styrehonorar for dagens styre

Styrehonorar for 2018 og ¾ av 2019 utbetales i henhold til tidligere vedtatte satser.

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Sak 23/2019: Fastsettelse av honorar for avviklingsstyret

Honorar for avviklingsstyret for perioden fra oktober 2019 til endelig avvikling av selskapet utgjør:

- Leder: kr 15 000 pluss kr 1 600 pr. møte
- Øvrige medlemmer: kr. 1 600 pr. møte

Sak 24/2019: Fullmakt til avviklingsstyret for å avlegge årsregnskapet for 2019 og avviklingsregnskap

Avviklingsstyret får fullmakt fra representantskapet til å avlegge årsregnskap for 2019 og avviklingsregnskap.

Eventuelt:

Ingen saker.

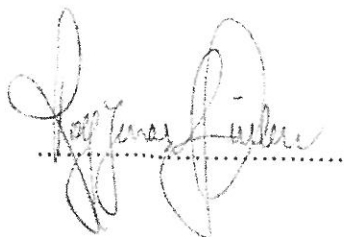
Leder i representantskapet Egil Strand avsluttet møtet.

Vi bekrefter med våre underskrifter at protokollen er i samsvar med det som ble bestemt på møtet.

Molde, 18.10.2019



Egil Strand



Stiftelsesdokument for Møre og Romsdal Revisjon SA

Stiftelsesmøte 23. august 2019

Følgende stiftere beslutter å stifte et samvirkeforetak:

Kommune	Adresse	Organisasjonsnummer
Aukra kommune	Nyjordvegen 12, 6480 Aukra	964 981 337
Aure kommune	Pb. 33, 6689 Aure	989 913 898
Averøy kommune	Pb 152, 6358 Averøy	962 378 064
Eide kommune	Rådhusvegen 7, 6490 Eide	945 685 263
Fræna kommune	Tingplassen 1, 6440 Elnesvågen	845 241 112
Giske kommune	Valderhaug 4, 6050 Valderøya	964 980 721
Gjemnes kommune	Nordmørsvegen 24, 6631 Batnfjordsøra	964 981 426
Haram kommune	Brattvåggata 19, 6270 Brattvåg	964 980 810
Kristiansund kommune	Pb 178, 6501 Kristiansund	991 891 919
Midsund kommune	Utsidevegen 131, 6475 Midsund	964 981 159
Molde kommune	Rådhusplassen 1, 6413 Molde	944 020 977
Møre og Romsdal fylkeskommune	Julsundvegen 9, 6412 Molde	944 183 779
Nesset kommune	Kråkholmvegen 2, 6460 Eidsvåg	864 981 062
Norddal kommune	Pb. 144, 6211 Valldal	939 396 268
Rauma kommune	Vollan 8A, 6300 Åndalsnes	864 980 902
Rindal kommune	Rindalsvegen 17, 6657 Rindal	940 138 051
Sandøy kommune	Austrevegen 15, 6487 Harøy	964 981 248
Skodje kommune	Nihusvegen 3, 6260 Skodje	964 980 454
Smøla kommune	Pb. 34, 6571 Smøla	945 012 986
Stordal kommune	Kommunehuset, 6250 Stordal	964 980 276
Sunndal kommune	Pb. 94, 6601 Sunndalsøra	964 981 604
Surnadal kommune	Bårdshaugvegen 1, 6650 Surnadal	964 981 892
Stranda kommune	Øyna 13, 6200 Stranda	964 980 098
Sula kommune	Pb. 280, 6039 Langevåg	964 980 543
Sykkylven kommune	Kyrkjevegen 62, 6230 Sykkylven	964 980 365
Tingvoll kommune	Midtvågvegen 2, 6630 Tingvoll	964 981 515
Vestnes kommune	Rådhuset, Brugata 10, 6390 Vestnes	939 901 965
Ørskog kommune	Øyravegen 11, 6240 Ørskog	864 978 932
Ålesund kommune	Pb. 1521, 6025 Ålesund	942 953 119

Foretakets vedtekter

Foretakets vedtekter fremgår av vedlegg 1, som er en del av stiftelsesdokumentet.

Styre

Foretakets styremedlemmer:

Rolle:	Navn	Adresse	Fødselsnummer
Styreleder	Johannes Arve Aspehaug	Giskevegen 144, 6052 Giske	100366 *****
Nestleder	Heidi Blakstad Dahl	Nergata 8, 6516 Kristiansund	120265 *****
Styremedlem	Anita Øyen Halås	Søndre Halåsveg 269, 6490 Eide	210963 *****
Styremedlem	Anders Talleraas	Bjørnstjerne Bjørnsons veg 98B, 6410 Molde	040246 *****
Styremedlem (ansattrepresentant)	Ronny Rishaug	Brennhammervegen 4, 6421 Molde	011273 *****

Varamedlemmer til styret (numerisk):

Rolle:	Navn	Adresse	Fødselsnummer
1. varamedlem	Arne Øyvind Sandnes	Døvingssida 272	150247 *****
2. varamedlem	Rita Rognskog	Tangevegen 160, 6480 Aukra	290362 *****
3. varamedlem	Svein Atle Roset	Stubøvegen 47, 6460 Eidsvåg i Romsdal	050148 *****
4. varamedlem	Odd Jostein Drotninghaug	Sørestrandvegen 94, 6220 Straumgjerde	290166 *****

Varamedlem ansattrepresentant:

Rolle:	Navn	Adresse	Fødselsnummer
Varamedlem	Solrun Helene Aannø Tusvik	Heidegjerdet 17, 6030 Langevåg	050671 *****

Valg av revisor

Årsmøtet skal i henhold til vedtektenes § 6 foreta valg av revisor.

ES Revisjon AS velges som foretakets revisor.

Medlemskap og innskudd

Stifterne blir medlemmer av foretaket fra det tidspunkt stiftelsesdokumentet er undertegnet av alle stifterne. Stifterne skal til sammen innbetale kr 3.993.000 som innskudd. Innskuddsforpliktelsene fordeles slik mellom stifterne:

Kommune	Innskuddsbeløp/andelskapital i hele kroner
Aukra kommune	84.000
Aure kommune	84.000
Averøy kommune	105.000
Eide kommune	84.000
Fræna kommune	105.000
Giske kommune	105.000
Gjemnes kommune	63.000
Haram kommune	105.000
Kristiansund kommune	336.000
Midsund kommune	63.000
Molde kommune	336.000
Møre og Romsdal fylkeskommune	700.000
Neset kommune	63.000
Norddal kommune	63.000
Rauma kommune	105.000
Rindal kommune	63.000
Sandøy kommune	63.000
Skodje kommune	84.000
Smøla kommune	63.000
Stordal kommune	63.000
Sunndal kommune	105.000
Surnadal kommune	105.000
Stranda kommune	84.000
Sula kommune	105.000
Sykkylven kommune	105.000
Tingvoll kommune	84.000
Vestnes kommune	105.000
Ørskog kommune	63.000
Ålesund kommune	500.000

Andelskapitalen foreslås fastsatt med 7 ulike intervall med bakgrunn i innbyggertall.

Underskrifter:

Kommune	Underskrift	Gjenta med blokkbokstaver
Aukra kommune	Rita Rognskog	RITA ROGNSKOG
Aure kommune	William Wessel	WILLIAM WESSEL
Averøy kommune	Ingrid Rangsnes	INGRID RANGSNES
Eide kommune	Egil Strand	EGIL STRAND
Fræna kommune	Tove Høndem	TOVE HØNDEM
Giske kommune	Brit Giske Andersen	BRIT GISCHE ANDERSEN
Gjemnes kommune	Knut Sjømeling	KNUT SJØMELING
Haram kommune	Vebjørn Krogstær	VEBJØRN KROGSTÆR
Kristiansund kommune	Kjell Torge Fervåg	KJELL TORGE FERVÅG
Midsund kommune	Odd Helge Gangstad	ODD HELGE GANGSTAD
Molde kommune	Tore Øier Dahl	TORØIER DAHL
Møre og Romsdal fylkeskommune	Jon Aasen	JON AASEN
Neset kommune	Rolf Jørgis Hurlen	ROLF JØRGIS HURLEN
Norddal kommune	Per Magnus Berdal	PER MAGNUS BERDAL
Rauma kommune	Lars Olav Høstad	LARS OLAV HØSTAD
Rindal kommune	Ola T. Heggen	OLA T. HEGGEN
Sandøy kommune	Oddvar Myklebust	ODDVAR MYKLEBUST
Skodje kommune	Dag Olav Tennfjord	DAG OLAV TENNFJORD
Smøla kommune	Ingrid R. Jønge	INGRID R. JØNGE
Stordal kommune	Eva Hove	EVA HOVE
Sunnal kommune	Janne Merete Rimstad Seljebo	JANNE MERETE RIMSTAD SELJEBO

Surnadal kommune	Lilly Gunn Nyheim	LILLY GUNN NYHEIM
Stranda kommune	Arild Ringdal	ARILD RINGDAL
Sula kommune	Jim Arve Rossevoll	JIM-ARVE ROSSEVOLL
Sykkylven kommune	Odd I. Protningshaug	ODD I. PROTNINGSHAUG
Tingvoll kommune	Peder Aasprang	PEDER AASPRANG
Vestnes kommune	Geir Inge Lien	GEIR INGE LIEN
Ørskog kommune	Frøde Andersen	FRØDE ANDRESEN
Ålesund kommune	Terri Senior	TERRI SENIOR

Vedlegg

Vedlegg 1 Vedtekter

Vedlegg 2 Beregning andelsinnskudd

VEDTEKTER FOR MØRE OG ROMSDAL REVISJON SA

Vedtatt på stiftelsesmøte 23.08.2019

§ 1 Sammenslutningsform og foretaksnavn

Sammenslutningen er et samvirkeforetak med foretaksnavn Møre og Romsdal Revisjon SA. Medlemmene hefter ikke overfor kreditorene for foretakets forpliktelser.

§ 2 Forretningssted

Forretningskontoret er i Kristiansund kommune. Det skal minimum være kontor i Kristiansund, Molde og Ålesund, med innbyrdes tilnærmet likt antall ansatte over tid.

§ 3 Virksomhet

Foretaket skal drive revisjon av de kommuner og fylkeskommuner som har medlemskap i foretaket, i tråd med den til enhver tid gjeldende kommunelov.

Foretaket skal fremme medlemmenes økonomiske interesser gjennom deres deltakelse i virksomheten. Foretaket forplikter seg til å dekke medlemmenes behov for revisjonstjenester, og medlemmene forplikter seg til å kjøpe hoveddelen av sine revisjonstjenester fra samvirkeforetaket.

Foretaket kan selge tjenester til andre rettssubjekter som eies helt eller delvis av et eller flere av medlemmene, eller til andre, så lenge den totale andelen av denne omsetningen ikke overstiger 20 % av foretakets totale omsetning.

Foretaket kan inngå på eiersiden i andre foretak eller selskap der dette er hensiktsmessig for oppfyllelsen av foretakets hovedformål.

Medlemskap er ikke åpent for andre enn kommuner og fylkeskommuner beliggende i Møre og Romsdal og nærliggende områder.

Foretaket skal være medlem i KS Bedrift. Foretakets ansatte skal ha offentlig tjenestepensjon i KLP.

Medlemmenes kontrollutvalg og valgte revisor har rett til å kreve de opplysninger som finnes påkrevd for deres kontroll, fra selskapets daglige leder, styre og foretakets valgte revisor.

§ 4 Andelsinnskudd

Hvert medlem skal betale andelsinnskudd etter følgende fordeling, basert på innbyggertall:

Folketall	Innskudd
Under 3000	63.000

3000-4999	84.000
5000-9999	105.000
10000-19999	180.000
20000-39999	336.000
Over 40000	500.000
Fylkeskommune	700.000

Årsoverskudd skal ikke benyttes til å bygge opp kapitalkonti for enkeltmedlemmer. Utover dette gjelder bestemmelsene i vedtektenes punkt 5 om anvendelse av årsoverskudd.

Medlemmene skal ikke betale medlemskontingent.

§ 5 Anvendelse av årsoverskudd

Overskudd skal som hovedregel forbli i virksomheten og komme medlemmene til gode gjennom gode og effektive revisjonstjenester.

Beslutning om anvendelse av årsoverskuddet treffes av årsmøtet etter forslag fra styret. Det kan ikke besluttet anvendt et høyere beløp enn det styret foreslår eller godtar, men årsmøtet kan selv bestemme anvendelsen innenfor følgende rammer:

1. Godskriving av foretakets egenkapital
2. Etterbetaling til medlemmene basert på omsetning, jf. samvirkeloven § 27

§ 6 Årsmøtet

Årsmøtet velger fast møteleder med vara på det første møtet etter kommunevalg.

På det ordinære årsmøtet skal følgende saker behandles og avgjøres:

1. Godkjenning av årsregnskapet og årsberetningen, herunder disponering av årsoverskudd.
2. Budsjett for kommende år etter forslag fra styret.
3. Økonomiplan for de fire neste budsjettår etter forslag fra styret.
4. Overordnede mål og retningslinjer for driften.
5. Valg til valgkomite og styre etter vedtektenes § 8
6. Valg av revisor
7. Andre saker som etter loven eller vedtektene hører under årsmøtet.

§ 7 Stemmerett på årsmøtet

Medlemmenes stemmerett på årsmøtet er basert på fjorårets omsetning med foretaket etter denne modellen:

Fjorårets omsetning	Antall stemmer
Under 0.5 mill. kroner	1
0,5 – 1 mill. kroner	2
1 – 2 mill. kroner	4
2 – 3 mill. kroner	6
3- 5 mill. kroner	8
Mer enn 5 mill. kroner	12

§ 8 Styre, valgkomite og daglig leder

Foretaket skal ha et styre med 4 medlemmer med numeriske varamedlemmer som velges av årsmøtet, og 1 medlem med varamedlem som velges av og blant de ansatte. Styreleder og nestleder velges av årsmøtet.

Styret skal sammensettes ut fra selskapets behov for kompetanse, kapasitet og uavhengighet. Av styremedlemmene som velges av årsmøtet, skal det være to av hvert kjønn. Styresammensetningen skal så langt som mulig gjenspeile medlemskommunenes geografi. Foretaket skal ha en valgkomite, med 3 medlemmer. Disse 3 medlemmene skal velges slik at de representerer hvert sitt distrikt – Sunnmøre, Romsdal og Nordmøre. Valgkomiteen avgir en begrunnet innstilling til valg av medlemmer til styret. Årsmøtet skal fastsette retningslinjer for komiteens arbeid. Valgkomiteen innstiller også på valg av møteleder med vara til årsmøtet, jf. § 6.

Årsmøtet skal fastsette en styreinstruks. Styret har myndighet til å inngå tjenesteavtaler med det enkelte medlem som tjenestemottaker. Slik myndighet kan delegeres til daglig leder. Dersom denne myndigheten delegeres, skal styret fastsette prinsipper for avtalenes innhold som sikrer behandling av medlemmene i tråd med samvirkelovens likhetsprinsipp, dog slik at forskjellsbehandling er tillatt dersom dette er saklig begrunnet i tråd med samvirkeloven.

Foretaket skal ha en daglig leder som tilsettes av styret.

§ 9 Uttreden

Uttreden kan foretas med ett års varsel. Utmelding skal skje skriftlig. Ved utmelding har medlemmet krav på å få tilbakebetalt sitt andelsinnskudd. Innskuddet utbetales på uttredelsestidspunktet. Medlemmene har ikke krav på å få utbetalt renter på andelsinnskudd. Ved uttreden skal det foretas en beregning av pensjonsforpliktelsen ved opphør (engangspremie) per dato. Medlemmer som trer ut av selskapet må innbetale sin andel av foretakets engangspremie.

§ 10 Fordeling av nettoformuen ved oppløsning av foretaket

Foretakets medlemmer har rett til å få utbetalt sine andelsinnskudd dersom det er midler i foretaket etter at det har dekket sine forpliktelser. Medlemmene har ikke krav på å få utbetalt renter på andelsinnskudd.

Gjenværende midler utover dette skal tilfalle dem som er medlemmer på oppløsningstidspunktet. Fordelingen av midlene skal skje på grunnlag av deres omsetning med foretaket de siste tre årene.

Beregning andelsinnskudd

Folketall	Innskudd
Under 3000	63.000
3000-4999	84.000
5000-9999	105.000
10000-19999	180.000
20000-39999	336.000
Over 40000	500.000
Fylkeskommune	700.000

Basert på innbyggertall 01.01.2019

Antall innbyggere	Kommune	Sum
Under 3000	Gjemnes Neset Norddal Midsund Rindal Sandøy Smøla Stordal Ørskog 9 stk a kr 63.000	567 000
3000-4999	Aukra Aure Eide Skodje Stranda Tingvoll 6 stk a kr 84.000	504 000
5000-9999	Averøy Fræna Giske Haram Rauma Sunndal Surnadal Sula Sykkylven Vestnes 10 stk a kr 105.000	1 050 000
10000-19999		-
20000-39999	Kristiansund Molde	

	2 stk a kr 336.000	672 000
Over 40.000	Ålesund 1 stk a kr 500.000	500 000
Fylkeskommune	Møre og Romsdal 1 stk a kr 700.000	700 000
	Totalt	3 993 000



TINGVOLL KOMMUNE
KONTROLLUTVALGET

Saksmappe: 2019-1560/01
Arkiv: 033
Saksbehandler: H.Svendsen
Dato: 30.10.2019

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
24/19	Kontrollutvalget	26.11.19

KOMMUNIKASJONS- OG REVISJONSPLAN 2019

Representant for Møre og Romsdal Revisjon vil orientere om kommunikasjons- og revisjonsplanen for 2019.



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 25/19	Kontrollutvalget	26.11.2019

BUDSJETT FOR KONTROLL- OG TILSYNSARBEID 2020

Sekretærens innstilling:

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeid 2020:

1. For revisjonsarbeid budsjetteres det med en totalramme på kr. 692.000,-, fordelt med hhv. kr. 475.000,- til regnskapsrevisjon, kr. 125.000,- til forvaltningsrevisjon og kr.92.000 til sekretariatsstjenester.
2. Budsjettforslaget tar ikke høyde for kjøp av revisjonstjenester som følge av ekstraordinære hendelser.

Saksopplysninger:

HJEMMEL

I forbindelse med den årlige budsjettbehandlingen skal kontrollutvalget utarbeide forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Dette forslaget skal følge formannskapetets innstilling til kommunestyret (jfr. forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2).

KONTROLLUTVALGETS DRIFT

Budsjettforslaget forutsetter at møtegodtgjørelse, reise- og diettgodtgjørelse, møte- og konferanseutgifter, faglitteratur, osv. dekkes av felles post i kommunen, slik det har blitt gjort tidligere år.

KJØP AV ADMINISTRASJONS- OG SEKRETARIATSTJENESTER

Kontrollutvalgssekretariatet på Nordmøre er organisert etter «vertskommunemodellen». Sekretariatets budsjett blir derfor framlagt til politisk behandling av kontrollutvalget i Kristiansund kommune.

KJØP AV REVISJONSTJENESTER

I 2020 vil det ordinære revisjonsarbeidet bli utført av Møre og Romsdal Revisjon SA. Kontrollutvalget forslag til budsjett for revisjonstjenester bygger på et estimat utarbeidet av dem. Dette estimatet er tilsvarende estimerte tall for 2019.

AVSLUTNING

Saken legges frem for kontrollutvalget til behandling.

Knut Evandt
Sekretær



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 26/19	Kontrollutvalget	26.11.2019

OPPFØLGINGSLISTE

Saksopplysninger

Vedlagt følger ajourført oppfølgingsliste pr august 2019.

Dersom det er saker som ønskes ført opp i oppfølgingslista kan disse fremmes i møtet.

Harald S. Svendsen
Sekretær

KONTROLLUTVALGET TINGVOLL KOMMUNE

SAKSOPPFØLGING

(à jour pr aug 2019)

Saker som er tatt opp:	Dato:	Adm/Rev	Status:	Gjennomført:
Eventuell ordning med fast dialogmøte med ordførere	21.09.17	Ordf		22.02.2018 Gjennomført



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 27/19	Kontrollutvalget	26.11.2019

EVENTUELT

Saksopplysninger

Dersom det er saker kontrollutvalget ønsker å kommentere, stille spørsmål ved eller ta opp i dette møtet eller i senere møte, kan dette gjøres her.