

MØTEPROTOKOLL

Årsmøte Revisjon Midt-Norge SA

Tid: 25.oktober 2023 kl 08:30-09:30

Sted: Teams

Åpning av møtet:

Leder av årsmøtet, Stian Brekkvassmo, Namsskogan kommune, ønsket velkommen til møtet og registrering av oppmøte ble godkjent.

Følgende møtte;

Kommune	Representant	Vararepresentant
Alvdal kommune	Mona Murud	
Bindal kommune	Britt Helstad	
Brønnøy kommune	Rune Andre Moe	
Flatanger kommune	Olav Jørgen Bjørkås fra kl 09:00	
Folldal kommune	Kristin Langtjernet til kl 09:15	
Frosta kommune	Frode Revhaug	
Frøya kommune	Kristin Furunes Strømskag	
Grane kommune	Ellen Schjølberg	
Grong kommune	Ann-Jeanette Klinkenberg	
Hattfjelldal kommune	Sølvi Andersen	
Heim kommune	Geir Rostad	
Herøy kommune		Einar Martin Nordnes
Hitra kommune	Björg Reitan Bjørgvik	
Holtålen kommune	Arve Hitterdal	
Inderøy kommune	Unn Elisabeth Trondstad Kristiansen	
Leka kommune		Marianne Hoff
Levanger kommune	Anita Ravlo Sand til kl 09:25	
Lierne kommune	Tor E Inderdahl	
Malvik kommune		Jan Inge Hov
Melhus kommune	Einar Gimse-Syrstad	
Meråker kommune	Kjersti Kjenes	
Namsos kommune	Frode Båtnes	
Namsskogan kommune	Stian Brekkvassmo	
Nærøysund kommune		Terje Settenøy
Oppdal kommune	Geir Arild Espnes	
Orkland kommune	Knut Even Wormdal	
Os kommune	Runa Finborud	
Osen kommune	Håvard Strand	
Rørøskommune	Isak Veierud Busch	
Røyrvik kommune	Kennet Tømmermo Reitan	
Selbu kommune	Tanja Fuglem	
Skaun kommune	Gunn Iversen Stokke	
Snåsa kommune	Arnt Einar Bardal	
Steinkjer kommune		Stein Erik Aalberg
Stjørdal kommune	Nelly Anita Lian	
Sømna kommune	Hans Gunnar Holand	
Tolga kommune		Knut Sagbakken
Træna kommune	Trond Vegard Sletten	
Tydal kommune	Jens Arne Kvello	
Vefsn kommune	Magnus Myrvold	
Verdal kommune	Pål Sverre Fikse	
Ørland kommune		Ole Kristian Strand
Åfjord kommune	Erling Iversen til kl 09:00	Kaja Hovde Bye fra kl 09:00

Forfall:

Kommune

Overhalla kommune

Representant

Hege Saugen

Vararepresentant

Johan Tetlien Sellæg
Siv Åse Strømhylden

Møtte ikke:

Kommune

Alstahaug kommune
Dønna kommune
Høylandet kommune

Representant

Peter Talseth
Nils Olav Jenssen
Hege Nordheim-Viken

Vararepresentant

Hanne Benedikte Wiig
Trine Hjortdahl
Jo Arne Kjølglum
Rune Kristian Grongstad
Sverre Lilleberre
Mona Hellesø
Rita Rosendal
Tommy Tørring
Knut Ola Vang
Sten Rino Bonsaksen
Bjørn Egil Enge
Marit Bjerkås
Tove Eivindsen
Hilde Sprækenhus
Torhild Haugann

Indre Fosen kommune
Leirfjord kommune
Midtre Gauldal kommune
Rennebu kommune
Trøndelag fylkeskommune
Vega kommune
Vevelstad kommune

Bjørnar Buhaug
Ivan Haugland
Sivert Moen
Ola Øie
Steinar Aspli
Andre Møller
Lillian Solvang

Årsmøtet hadde 43 medlemmer med 95 stemmer av 124.

Styret:

Hans S.U.Wendelbo
Elin Rodum Agdestein
Anne Birgitte S.Sklet
Oddvar Fossum
Torbjørn Måsøval
Arve Gausen
Merete Montero

styreleder
nestleder
styremedlem
styremedlem
styremedlem
styremedlem
observatør

Andre:

Arnt Haugan
Unni Romstad

daglig leder Revisjon Midt-Norge SA
ass.daglig leder Revisjon Midt-Norge SA

Jan A Sivertsgård

Ordfører Holtålen kommune som tilhører

Rådgiver(e):

Kommune

Representant

Saksliste:

SAK 7/23 GODKJENNING AV INNKALLING

Varsel om dato for årsmøtet ble sendt den 11.09.2023, sakliste ble sendt eierkommunene den 28.09 2023 og møtebok den 13.10.2023.

Vedtak (enstemmig):
Innkallingen godkjennes.

SAK 8/23 VALG AV REFERENT OG TO TIL Å UNDERSKRIVE PROTOKOLLEN

Forslag fremmet i møtet:

Referent: Unni Romstad
Underskrift protokoll: Sølvi Andersen, Hattfjelldal kommune
Erling Iversen, Åfjord kommune

Vedtak (enstemmig):
Forslag fremmet i møtet vedtatt

SAK 9/23 GODKJENNING AV SAKSLISTE

Innkalling og saksliste utsendt på forhånd.

Vedtak (enstemmig):
Sakslisten godkjennes

SAK 10/23 ORIENTERING FRA STYRELEDER OG DAGLIG LEDER

Vedtak (enstemmig):
Årsmøtet tar orienteringen til etterretning

▼ Behandling i årsmøte 25.10.2023

Saker nevnt fra styreleder:

- Kort oppsummering av bakgrunnen for at Revisjon Midt-Norge SA ble dannet og utviklingen fram til i dag.
- Revisjon Midt-Norge SA er en kompetansebedrift. Selskapet har inngående kjennskap til kommunene, har best kompetanse innenfor kommunal revisjon. RMN scorer godt i benchmarking og er konkurransedyktig i markedet
- Økonomi:
 - Stordriftsfordeler og digitalisering har gitt gevinst for eierne

- Bevisst bruk av opptjent egenkapital har gitt økonomisk fordel for eierne. For å opprettholde nødvendig buffer må nå utvikling av honorar harmoniseres med selskapets kostnadsutvikling og prisutvikling i samfunnet generelt.
- Selskapet ønsker hele tiden å utvikle seg og bli bedre. Det ligger kvalitet i selskapet, og vi er stolte av selskapet.
- Revisjon Midt-Norge SA innfrir samfunnsoppdraget som eierne har gitt selskapet.

Daglig leder orienterte om:

- Kort orientering om antall ansatte, eiere og kontorstruktur. Nye eierrepresentanter vil få tilsendt ytterligere informasjon om selskapet
- Selskapet er Norges største revisjonsselskap når det gjelder revisjon av kommuner, og har et av de største kompetansemiljøene innenfor kommunal revisjon
- Økonomi:
 - Selskapet har levert på eiersignal om lavere utvikling av honorarer enn kommunal deflator. Selskapet har brukt av egenkapitalen de siste årene og den er i dag på samme nivå som på fusjonstidspunktet.
 - Har tatt grep for å øke inntektene, og har levert tjenester til andre revisjonssenheter uten at dette går ut over eierkommunenenes ressurser.
 - Å kunne levere tjenester til eksterne vil gi en mer robust økonomi; noe som er positivt både for selskapet og eier. Det gir også et enda bedre fagmiljø.
 - Det er nødvendig med en økonomisk buffer for at selskapet skal kunne være offensivt og utvikle seg
- Ny strategi vil bli lagt fram for årsmøtet april 2024 og gir eiere en mulighet til å påvirke strategiske valg for selskapet

SAK 11/23 BUDSJETT 2024 OG ØKONOMIPLAN 2024-2027

Vedtak (enstemmig):

Årsmøtet vedtar framlagt forslag til budsjett 2024 og økonomiplan 2024-2027

SAK 12/23 VALG TIL STYRET, MØTELEDER MED VARA TIL ÅRSMØTET OG VALGKOMITE

Vedtak (enstemmig):

Som styremedlemmer velges:

Hans S.U.Wendelbo, Røros (2 år)
Torbjørn Måsøval, Frøya (2 år)

Som leder av styret velges:

Hans S.U.Wendelbo, Røros (1 år)

Som nestleder i styret velges:

Elin Agdestein, Steinkjer (1 år)

Som vararepresentanter til styret velges:

- 1.vara: Trude Holm, Verdal (2 år)
- 2.vara: ikke på valg
- 3.vara: Bente Estil, Lierne (2 år)
- 4.vara: Nils Olav Jenssen, Dønna (2 år)

Som valgkomité velges:

Tor Erling Inderdahl, leder, Lierne (4 år)
Kristin Furunes Strømskag, Frøya (4 år)
Sølvi Andersen, Hattfjelldal (4 år)

Som møteleder årsmøtet velges:
Siv Therese Aglen, Brønnøy kommune (4 år)

Som vara for møteleder velges:

Frode Revhaug, Frosta (4 år)

Protokolltilførsel:

Selskapets vedtekter sier ikke noe om valgkomiteens oppgave når det gjelder valg av ny valgkomite. Dette bør tas inn.

▼ Behandling i årsmøte 25.10.2023

Leder i valgkomiteen, Berit Hundåla orienterte om valgkomiteens arbeid. Valgkomiteen er kjent med at kjønnsbalansen i styret ikke er i tråd med selskapets vedtekter.

Forslag i møtet:
Kjersti Kjenes, Meråker kommune foreslår Frode Revhaug, Frosta kommune, som vara til møteleder til årsmøtet.

Årsmøtet voterte over valgkomiteens innstilling og forslag fremmet i møtet samtidig.

SAK 13/23 GODTGJØRING TIL STYRET I REVISJON MIDT-NORGE SA

Vedtak (enstemmig):

Alle godtgjøringer økes med 5 %

▼ Behandling i årsmøte 25.10.2023

Leder i valgkomiteen, Berit Hundåla orienterte om valgkomiteens innstilling

Sølvi Andersen

Erling Iversen

Stian Brekkvassmo, årsmøtets
leder

Rett avskrift:
Unni Romstad

Utskrift sendt: Medlemskommunene

Protokoll årsmøte RMN SA

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Iversen, Erling	BANKID	2023-10-27 16:42
Brekkvassmo, Stian	BANKID	2023-10-28 00:15
Romstad, Unni	BANKID_MOBILE	2023-10-27 15:18
Andersen, Sølvi	BANKID	2023-10-30 08:17

**This document package contains:**

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Styrets sak 34/23					
Årsmøtets sak 11/23					
	Tekst	Økonomiplan	Budsjett 2024	Budsjett 2023	Regnskap 31.12.2022
3010	Honorar andre oppdrag	- 7 012 000	- 7 012 000	-5 375 000	-3 573 918
3110	Revisjonshonorar kommune	- 48 382 000	- 48 382 000	-45 192 000	-43 437 000
	Mersalg				-217 727
	Eksterne	- 220 000	- 220 000		
3120	Avgiftsfritt salg		-		
3702	Refusjon NKRF		- 100 000	-100 000	-118 075
3703	Fagdag		- 110 000	-110 000	-190 980
3704	Refusjon andre				-384 213
3705	Betaling ansatte vedr mobil				
3900	Andre driftsinntekter	- 610 000			-91 573
5800	Refusjon sykepenger		- 400 000	-400 000	-612 806
5810	Refusjon fødselspenger		-		-609 917
	Sum inntekter	- 56 224 000	- 56 224 000	-51 177 000	-49 236 209
	Sum lønnskostnader	46 616 899	46 616 899	43 431 000	43 244 497
	Sum honorar styret og repskap	317 000	317 000	280 000	276 125
	Sum andre personalkostnader	1 824 600	1 824 600	1 746 000	1 119 836
	TOTAL Sum personalkostnader	48 758 499	48 758 499	45 457 000	44 640 458
	Sum kontorlokaler		4 028 458	3 627 700	3 507 041
	Sum Leie maskiner + software IKT		1 286 350	1 103 200	961 777
	Sum inventar og utstyr		125 000	150 000	261 880
	Sum Eksterne honorar		577 900	615 000	577 759
	Sum kontorrekvisita		260 000	280 000	256 766
	Sum telefon og nettportaler		324 000	470 000	373 150
	Sum Reise- og diettkostnader		1 875 000	1 795 000	2 098 078
	Sum Reklame og markedsføring		150 000	250 000	654 418
	Sum kontingenter		593 000	513 400	558 451
	Sum andre kostnader		88 000	85 000	78 583
7810	Ordinære avskrivninger		500 000	500 000	473 521
	Sum TOTALE driftskostnader	9 807 708	9 807 708	9 389 800	9 801 424
	Total sum kostnader	58 566 206	58 566 206	54 846 800	54 441 882
	Driftsresultat	2 342 206	2 342 206	3 669 800	5 205 673
8040	Renteinntekter, bank	- 200 000	- 200 000	200 000	200 505
8090	Bruk av fond	- 2 142 206	- 2 142 206	3 469 800	-5 005 168
	Sum finans	- 2 342 206	- 2 342 206	3 669 800	-5 205 673
	Resultat etter finans	0	0	0	0
8980	Avsatt til fri egenkapital				
8981	Avsetning overskudd				

Budsjett 2024 Årsmøtet
Styrets sak 34/23

