

Protokoll fra årsmøte RMN SA 22.04.2024

Dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:

- ÅSHILD CHARLOTTE PETTERSEN, signert 01.05.2024 med ID-Porten: BankID
- SIV THERESE AGLÉN, signert 30.04.2024 med ID-Porten: BankID
- JENS ARNE KVELLO, signert 02.05.2024 med ID-Porten: BankID



Det signerte dokumentet inneholder

- En forside med informasjon om signaturene
- Alle originaldokumenter med signaturer på hver side
- Digitale signaturer



Dokumentet er forseglet av Posten Norge

Signeringen er gjort med digital signering levert av Posten Norge AS. Posten garanterer for autentisiteten og forseglingen av dette dokumentet.



Slik ser du at signaturene er gyldig

Hvis du åpner dette dokumentet i Adobe Reader, skal det stå øverst at dokumentet er sertifisert av Posten Norge AS. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke er endret etter signering.

MØTEPROTOKOLL

Årsmøte Revisjon Midt-Norge SA

Tid: 22.april 2024 kl 10:15-11:15

Sted: Scandic Hell

Åpning av møtet:

Leder av årsmøtet, Siv Aglen, Brønnøy kommune, ønsket velkommen til møtet og registrering av oppmøte ble godkjent.

Følgende møtte;

Kommune	Representant	Vararepresentant
Alvdal kommune		Anne Goro Tronsmo Haugland
Bindal kommune	Frode Næsvold	
Brønnøy kommune	Jan Richard Nøstvik	
Flatanger kommune		Lisbeth Hustad
Frosta kommune	Frode Revhaug	
Frøya kommune	Kristin Furunes Strømskag	
Grane kommune	Raymond Fagerli	
Herøy kommune	Hilde Kristin Bonde	
Hitra kommune	Björg Reitan Bjørgvik	
Holtålen kommune	Jan Arild Sivertsgård	
Høylandet kommune		Kjersti Lian
Inderøy kommune	Unn-Elisabeth Tronstad Kristiansen	
Indre Fosen kommune	Benjamin Schei	
Leirfjord kommune	Åshild Pettersen	
Levanger kommune		Nina B Bye
Lierne kommune		Eirin Holand
Malvik kommune	Torgeir Anda	
Meråker kommune	Kari Anita Furnes	
Midtre Gauldal kommune		Stian Engen
Namsos kommune	Steinar Lyngstad	
Namsskogan kommune		Frode Mellingen
Orkland kommune	Hanne Nyhus	
Os kommune		Thomas L Engåvoll
Osen kommune		Astrid Jakobsen
Rennebu kommune	Per Arne Lium	
Røros kommune	Isak Veierud Busch	
Røyrvik kommune		Maren Wik Aspnes
Selbu kommune	Elin Wiggen Dahl	
Skaun kommune	Gunn Iversen Stokke	
Snåsa kommune	Arnt Einar Bardal	
Stjørdal kommune	Eli Arnstad	
Tolga kommune		Knut Sagbakken
Træna kommune	Trond Vegard Sletten	
Trøndelag Fylkeskommune	Hege Nordheim-Viken	
Tydal kommune	Jens Arne Kvello	
Verdal kommune		Hilde Daleng
Ørland kommune	Hallgeir Grøntvedt	

Dokumentet er signert digitalt av:

- ÅSHILD CHARLOTTE PETERSEN, 01.05.2024
- SIV THERESE AGLÉN, 30.04.2024
- JENS ARNE KVELLO, 02.05.2024

Forseglet av



Posten Norge

Fullmakt

Kommune

Træna kommune

Representant

Siv Aglen, Brønnøy kommune

Forfall:

Kommune

Dønna kommune
Folldal kommune
Grong kommune
Hattfjelldal kommune
Heim kommune
Overhalla kommune

Representant

John Erik S Johansen
Kristin Langtjernet
Ann-Jeanette Klinkenberg
Sølvi Andersen
Marit Liabø Sandvik
Hege Saugen

Vararepresentant

Sigrud Nesje
Tommy Kristoffersen
Lars Bjørnar Vist
Glenn G Tustervatn
Ola Rognskog
Siv Åse Strømhylden
Kåre Magnus Skjefte
Simen Garaas
Ørjan Thorstensen Rosvold
Anders Salamonsen
Sivert Vevelstad
Kaja Hovde Bye

Sømna kommune
Vefsn kommune

Gunder Strømberg
Malin Lynghaug Johansen

Vevelstad kommune
Åfjord kommune

Lillian Solvang
Erling Iversen

Møtte ikke:

Kommune

Alstahaug kommune

Representant

Peter Talseth

Vararepresentant

Trude Jæktvik
Tore Harry Jakobsen Vikedal
Ole Annfinn Helmersen
Fritz Arne Haugen
Terje Settenøy
Ida Andrea Nogva
Tor Snøve
John Lauritzen
Christine Agdestein
Tor Borgan
Frode Arnestad
Kjartan Sørøy

Leka kommune
Melhus kommune
Nærøysund kommune

Svein Pettersen
Einar Gimse-Syrstad
Amund Hellestø

Oppdal kommune

Elisabeth Hals

Steinkjer kommune

Gunnar Thorsen

Vega kommune

Jon Albert Floa

Årsmøtet hadde 37 medlemmer med 87 stemmer av 126.

Styret:

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

styreleder
nestleder
styremedlem
styremedlem
styremedlem
styremedlem

Andre:

Arnt Haugan
Unni Romstad

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

Rådgiver(e):

Dokumentet er signert digitalt av:

- ÅSHILD CHARLOTTE PETERSEN, 01.05.2024
- SIV THERESE AGLÉN, 30.04.2024
- JENS ARNE KVELLO, 02.05.2024

Forseglet av



Posten Norge

Saksliste:

SAK 1/24 GODKJENNING AV INNKALLING

Varsel om dato for årsmøtet ble sendt den 12.02.2024, sakliste ble sendt eierkommunene den 22.03.2024 og møtebok den 09.04.2024.

Vedtak (enstemmig):
Innkallingen godkjennes.

SAK 2/24 VALG AV REFERENT OG TO TIL Å UNDERSKRIVE PROTOKOLLEN

Forslag fremmet i møtet:

Referent: Unni Romstad
Underskrift protokoll: Åshild Pettersen, Leirfjord kommune
Jens Arne Kvello, Tydal kommune

Vedtak (enstemmig):
Forslag fremmet i møtet vedtatt

SAK 3/24 GODKJENNING AV SAKSLISTE

Innkalling og saksliste utsendt på forhånd.

Vedtak (enstemmig):
Sakslisten godkjennes

SAK 4/24 ORIENTERING FRA STYRELEDER OG DAGLIG LEDER

Vedtak (enstemmig):
Årsmøtet tar orienteringen til etterretning

▼ Behandling i årsmøte 22.04.2024

Saker nevnt fra styreleder:

- Bakgrunnen for at Revisjon Midt-Norge SA ble dannet, valg av selskapsform og selskapets historie fram til i dag.
- Selskapet har en bred og unik kompetanse innenfor kommunal revisjon, og har bevist at det er konkurransedyktig i markedet
- Økonomi:
 - Gode økonomiske vilkår fra eierne ved oppstart
 - Bevisst bruk av opptjent egenkapital har gitt økonomisk fordel for eierne ved at de fram til nå har betalt lavere honorar for revisjonstjenestene

- ÅSHILD CHARLOTTE PETERSEN, 01.05.2024
- SIV THERESE AGLÉN, 30.04.2024
- JENS ARNE KVELLO, 02.05.2024



- For å opprettholde nødvendig buffer må nå utvikling av honorar harmoniseres med selskapets kostnadsutvikling og prisutvikling i samfunnet generelt.
- Desentralisert struktur er et strategisk valg, og nærhet til kunder/eiere gir muligheter for både fysiske og digitale kundemøter
- RMN SA leverer en unik totalpakke innenfor revisjon. I tillegg til de ordinære revisjonstjenestene (finansiell revisjon og forvaltningsrevisjon) inngår også veiledning til våre eiere/kunder.
- Fokus på endringer som vi vet kommer

Daglig leder orienterte om:

- Revisors arbeid følger to spor:
 - Demokratisporet: her handler det om å bygge tillit, og revisor er en nøytral part som bidrar til dette
 - Bidrar til forbedring gjennom kjente og mindre kjente produkter
- Eksempler på tjenester fra RMN SA som er lite synlig for eiere, men som administrasjonen benytter:
 - Administrasjonens kontakt med revisor: 25 % av kundene har ukentlig kontakt, 75 % har kontakt 1-2 ganger pr måned
 - Faglig veiledning til administrasjonen
 - Kurs og 1-1 kurs for enkeltkommuner
 - Bistand i møte med systemleverandør
 - Opplæring KU
 - Mulighet for opplæring i utvalgte tema i kommunestyret også
- RMN SA sin hjemmeside
- Å bruke revisor på riktig måte selv om kommunen får kritikk
- Om ikke en god revisjon gir garanti for gjenvalg, er revisjonens bidrag til demokrati og forbedring svært viktig
- Selskapet legger vekt på å drive så effektivt som mulig og å være så kompetent som mulig. Vi er konkurransedyktig i å levere en helhetlig revisjonstjeneste og dette er bekreftet gjennom sammenligninger med andre selskap og deltakelse i anbudskonkurranser.

SAK 5/24 REGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2023

Vedtak (enstemmig):

Årsmøtet godkjenner årsregnskapet for 2023 med de disposisjoner som er foretatt.

Årets underskudd kr 7.476.843 dekkes av disposisjonsfond med følgende postering:

K konto 8980 bruk av fond	kr 7.476.843,-
D konto 2050 opptjent egenkapital	kr 7.476.843,-

SAK 6/24 REVIDERT BUDSJETT 2024 OG ØKONOMIPLAN 2024-2027

Vedtak (enstemmig):

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

- ÅSHILD CHARLOTTE PETERSEN, 01.05.2024
- SIV THERESE AGLÉN, 30.04.2024
- JENS ARNE KVELLO, 02.05.2024



SAK 7/24 STRATEGI FOR REVISJON MIDT-NORGE SA 2024-2027

Vedtak (enstemmig):

Årsmøtet tar saken til etterretning

▼ Behandling i årsmøte 22.04.2024

Assisterende daglig leder i RMN SA, Unni Romstad, presenterte strategien for årsmøtet

Åshild Pettersen

Jens Arne Kvello

Siv Aglen, årsmøtets leder

Foredraget «Når kommunestyret er eier» ble presentert av Margrete Haugum (RMN SA) og Sunniva Tusvik Sæter (RMN SA) etter at årsmøtet var avsluttet. Presentasjonen er vedlagt protokollen.

Rett avskrift:
Unni Romstad

Utskrift sendt: Medlemskommunene

- ÅSHILD CHARLOTTE PETERSEN, 01.05.2024
- SIV THERESE AGLN, 30.04.2024
- JENS ARNE KVELLO, 02.05.2024

