

Referat møte i Sør-Innherad kirkelige fellesråd (SIKF)

Tid: Tirsdag 24. november 2015 klokka 14:00

Sted: Kommunestyresalen, Rådhuset, Levanger

Tilstede:

Magne Nydal (Alstadhaug MR), leder
Audny Merethe Mehammer (Frosta MR), nestleder
Svein Arne Flyum (Stiklestad SR)
Hallgeir Nyborg (Åsen MR)
Gunn Bodil Tvette (Ytterøy MR)
Gunnar Gustad (Vinne SR)
Gudrun Troensmoen Olsen (Vera SR)
Hans Heieraas (Levanger kommune)
Trude Holm (Verdal kommune)
Fung. Prost Kjartan Bergslid

Administrasjonen:

Gunnar Winther (kirkeverge)
Jann Karlsen (admin.leder/sekretær)

Forfall:

Audun Jermstad (Okkenhaug MR)
Prost Nils Åge Aune
Heidi Almli (Markabygda MR)
Johan Petter Skogseth (Frosta kommune)
Tron Tronsen (Levanger MR)
Knut Jostein Brenne (Ekne MR)
Jon Olav Skrove (Vuku SR)

Saksliste:

SIKF 21/15 Godkjenning av innkalling og saksliste

SIKF 22/15 Godkjenning av møtebok fra møte i SIKF 1.10.2015

SIKF 23/15 Regnskap 2014 – revisors beretning

SIKF 24/15 Regnskapsrapport pr 30.9.2015

Orienteringssaker

Magne Nydal, leder
(sign.)

Gunnar Winther, kirkeverge
(sign.)

SIKF 21/15 Godkjenning av innkalling og saksliste

Vedtak SIKF: Godkjent

SIKF 22/15 Godkjenning av møtebok fra møte i SIKF 1.10.2015

Vedlegg: Møtebok fra SIKF 2.10.2015.

Vedtak SIKF: Godkjent

SIKF 23/15 Regnskap 2014 – revisors beretning

Vedlegg: Oversendelsesbrev fra KomRev Trøndelag IKS, nummerert brev og revisors beretning

Bakgrunn:

Det vises til behandlingen av regnskap 2014 i Fellesrådets møte 7.4.2015 (SIKF 9/15). Regnskapet er nå revidert av KomRev Trøndelag IKS, jamfør vedlagte *Revisors beretning* av 11.11.2015. Revisors beretning har merknader og nummerert brev (vedlagt *Nummerert brev 1-2015*). Revisors beretning har en konklusjon med forehold. Dette betyr at KomRev Trøndelag IKS innen 15. desember d.å. ønsker tilbakemelding fra styret og ledelsen med konkrete og realistiske forslag på tiltak som blir iverksatt for å rette opp de merknader som gis i *Nummerert brev 1-2015*.

Revisors beretning og nummerert brev må tas på alvor og skal ikke bortforklares. Det er imidlertid et viktig bakteppe at 2014 var det første regnskapsåret med felles regnskap for alle de tre tidligere fellesrådene Frosta, Levanger og Verdal. Dette sammenfalt med at det også var første hele regnskapsår med vårt nye regnskapsbyrå Falstads Regnskapsservice AS.

Flere av de forhold som kommenteres fra revisor for regnskap 2014 er forsøkt ivarettatt i løpet av regnskapsåret 2015. Det er imidlertid behov for ytterligere tiltak for å bedre internkontrollen og bedre kvaliteten på framtidige regnskap. Det ble allerede 16.11.2015 avholdt møte mellom kirkevergen m.fl. og Falstads Regnskapsservice AS om kvalitetsforbedring og kvalitetssikring knyttet til det ovennevnte.

Behandling i AU

Oversendelsesbrev fra revisor, nummerert brev fra revisor og revisors beretning ble debattert i AU. Kirkevergen orienterte om gjennomført møte med Falstads Regnskapsservice AS 16.11.2015 der følgende hovedtemaer ble drøftet:

- Revisors beretning og nummerert brev: Drøfte konkrete og realistiske tiltak som oversendes i brevs form til KomRev innen 15.12.2015
- Produksjonsplan og arbeidsfordeling mellom SIKF og Falstads av 21.10.13: Evaluering og kvalitetssikring av at denne følges.

Falstads Regnskapsservice AS og kirkevergen mener å ha klar konkrete og realistiske tiltak for å rette opp de forhold som er kommentert fra revisor f.o.m. regnskap 2015.

AU ba kirkevergen oversende brev til KomRev Trøndelag IKS i tråd med den redegjørelsen som ble gitt i møtet. Samme redegjørelse gis til Sør-Innherad kirkelige fellesråd i møtet 24.11.2015.

Innstilling til SIKF

Tilsvarende redegjørelse som ble gitt i AU gis til Sør-Innherad kirkelige fellesråd i møtet 24.11.2015. AU innstiller på at det oversendes brev til KomRev Trøndelag IKS i tråd med den redegjørelsen fra kirkevergen.

Vedtak SIKF:

Kirkevergen gis fullmakt til å oversende brev til KomRev Trøndelag IKS i tråd med redegjørelsen gitt av kirkevergen i møtet og de tilbakemeldinger som ble gitt.

SIKF 24/15 Regnskapsrapport pr 30.9.2015

Vedlegg: Regnskapsrapport frå Falstads Regnskapsservice AS pr 30.9.2015.

Bakgrunn:

Det vises til vedlagte regnskapsrapport pr 30.9.2015 (3. kvartal). Rapporten kommenteres av kirkevergen i møtet.

Behandling i AU

Regnskapsrapport pr 3. kvartal ble lagt fram for AU med kommentarer fra kirkevergen. Rapporten ble tatt til etterretning.

Innstilling til SIKF

Regnskapsrapport pr 3. kvartal legges fram for SIKF med kommentarer fra kirkevergen i tråd med den redegjørelsen som ble gitt i AU.

Fra behandlingen: Det hadde vært en klar forbedring med en skriftlig redegjøresle som følger rapportene og forklarer innholdet. Det er gjort avtale med Falstads om slik skriftliggjøring.

Vedtak SIKF:

Regnskapsrapporten tas til etterretning.

Orienteringssaker

Muntlig orientering i møtet:

- Status for igangsatte, påbegynte og planlagte investeringsprosjekter i 2015.
- Personellmessige endringer m.v.
- Øvrige orienteringer, eventuelt på forespørsel i møtet.