

## PROTOKOLL FRA MØTE 29.04.2022 KONTROLLUTVALGET I RANA

Tid: 29.04.2022 kl 08.30-12.15.  
Sted: Rana rådhus, møterom «Havmannen», 2.etg.  
Tilstede: Martin Bråteng (leder)  
Atle Hiller (nestleder)  
Ingrid Johannessen (medlem)  
Kjell Mjelle (medlem)  
Forfall: Unni Johanne Andersen (medlem)  
For øvrig møtte:  
Mona Pedersen Bjørkmo (stabsleder oppv./kultur), sak 029  
Harald Halvorsen (regnskapsrevisor), sak 021-024 og 030  
Knut Soleglad (KU-sekretær)

Martin Bråteng åpnet møtet og innhentet følgende status:

- Innkalling: Godkjent.
- Sakliste: Godkjent.
- Deltakere: 4 av 5 medlemmer deltok, og møtet var beslutningsdyktig.

I møtet ble følgende saker behandlet:

### **Sak 018/22 Godkjenning av protokoll fra møte 11.02.2022**

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.  
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 11.02.2022.

### **Sak 019/22 Oppfølging av tidligere KU-vedtak samt KUs ansvar og oppgaver.**

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.  
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar til orientering at alle tidligere KU-vedtak er effektuerte eller under effektuering.

### **Sak 020/22 Kommunikasjon/dialog med revisor**

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.  
Vedtaket var enstemmig.

## **PROTOKOLL FRA MØTE 29.04.2022 KONTROLLUTVALGET I RANA**

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

### **Sak 021/22 Oppfølging av revisjonsrapport nr. 6 for Rana kommune**

#### Møtebehandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor orienterte om status i administrasjonens oppfølging av påpekningene.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:  
«Revisjonsrapport nr. 6 følges opp i henhold til vedtak i KU-sak 030/22 vedr. revisjonsrapport nr. 7.»

Vedtaket var enstemmig.

### Vedtak:

Revisjonsrapport nr. 6 følges opp i henhold til vedtak i KU-sak 030/22 vedr. revisjonsrapport nr. 7.

### **Sak 022/22 KUs uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2021, Rana kommune**

#### Møtebehandling:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor orienterte om resultatet av regnskapsrevisjonsarbeidet for 2021, herunder bl.a. at

- det gjenstår enkelte bekreftelser før revisjonsberetningen for 2021 kan ferdigstilles og signeres,
- revisjonsberetningen for 2021 vil bli avgitt uten merknader slik det ser ut pr. idag.

KU ber om at 2. setning i avsnittet «Kontrollutvalgets uttalelse» endres til følgende ordlyd:

«Kontrollutvalget har ingen særskilte kommentarer til kommunens årsregnskap og årsberetning for 2021.»

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende tilleggsordlyd:

«KU-sekretær avventer oversendelse av uttalelsen inntil signert revisjonsberetning uten merknader er mottatt fra revisor.»

Vedtaket var enstemmig.

### Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende vedlagte uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2021 til kommunestyret med kopi til formannskapet – med de endringer som fremkom i møtet.

KU-sekretær avventer oversendelse av uttalelsen inntil signert revisjonsberetning uten merknader er mottatt fra revisor.

## PROTOKOLL FRA MØTE 29.04.2022 KONTROLLUTVALGET I RANA

### Sak 023/22 KUs uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2021, Mo i Rana Havn KF

#### Møtebehandling:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor orienterte om resultatet av regnskapsrevisjonsarbeidet for 2021, herunder bl.a. at

- det gjenstår enkelte bekreftelser før revisjonsberetningen for 2021 kan ferdigstilles og signeres,
- revisjonsberetningen for 2021 vil bli avgitt uten merknader slik det ser ut pr. idag.

KU hadde ingen ønsker om endringer til det foreløpige utkast til uttalelse.

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende tilleggsordlyd:

«KU-sekretær avventer oversendelse av uttalelsen inntil signert revisjonsberetning uten merknader er mottatt fra revisor.»

Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende vedlagte uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2021 til kommunestyret med kopi til foretakets styre – med de endringer som fremkom i møtet.

KU-sekretær avventer oversendelse av uttalelsen inntil signert revisjonsberetning uten merknader er mottatt fra revisor.

### Sak 024/22 KUs uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2021, Rana Byggdrift KF

#### Møtebehandling:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor orienterte om resultatet av regnskapsrevisjonsarbeidet for 2021, herunder bl.a. at

- det gjenstår enkelte bekreftelser før revisjonsberetningen for 2021 kan ferdigstilles og signeres,
- revisjonsberetningen for 2021 vil bli avgitt uten merknader slik det ser ut pr. idag.

KU hadde ingen ønsker om endringer til det foreløpige utkast til uttalelse.

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende tilleggsordlyd:

«KU-sekretær avventer oversendelse av uttalelsen inntil signert revisjonsberetning uten merknader er mottatt fra revisor.»

Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende vedlagte uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2021 til kommunestyret med kopi til foretakets styre – med de endringer som fremkom i møtet.

KU-sekretær avventer oversendelse av uttalelsen inntil signert revisjonsberetning uten merknader er mottatt fra revisor.

## PROTOKOLL FRA MØTE 29.04.2022 KONTROLLUTVALGET I RANA

### Sak 025/22 Vedr. ny avtale om revisjonstjenester fra og med 01.07.2022

#### Møtebehandling:

Møtet ble lukket i henhold til kommunelov § 11-5, 3.ledd bokstav b, jfr. offentleglova § 23, 3.ledd. KU-sekretær presenterte kvalitetssikringen av de mottatte tilbud fra konkurransen samt de mottatte pristilbud, herunder ble tilbyder med laveste pris identifisert.

Innstilling til vedtak ble godkjent med innfasing av ordlyden «*Kontrollutvalgets leder eller nestleder*» i vedtakets punkt 2.

Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar å oversende sak til kommunestyret om valg av revisor med følgende innstilling til vedtak:
  1. Kommunestyret vedtar å inngå avtale om revisjonstjenester med den tilbyder som har tilbudt laveste pris, dvs. (*navnet fases inn i protokoll når kommunestyret har fattet sitt vedtak*).
  2. Ordfører gis fullmakt til å signere avtale om revisjonstjenester med den vedtatte leverandør.
2. Kontrollutvalgets leder eller nestleder presenterer de to pristilbudene i lukket sekvens av kommunestyrets møte.

### Sak 026/22 Vedr. KUs innstillingsrett ved valg av KU-sekretariat/ KU-sekretariatsordning

#### Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.  
Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak: dersom forvaltningsrevisjon innenfor

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

### Sak 027/22 Vedr. omdanning av KU-sekretariatet i henhold til kommunelov § 31-2

#### Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.  
Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende saken «Omdanning av Indre Helgeland Kontrollutvalgssekretariat i henhold til kommunelov § 31-2» til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret gir sin tilslutning til samarbeidsavtale for Indre Helgeland Kontrollutvalgssekretariat kommunalt oppgavefelleskap.

## PROTOKOLL FRA MØTE 29.04.2022 KONTROLLUTVALGET I RANA

### Sak 028/22 KUs uttalelse til budsjettutkast 2023 for KU-Sekretariatet

#### Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:  
«Kontrollutvalget har ingen spesielle kommentarer til budsjettutkastet for 2023.»  
Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

Kontrollutvalget har ingen spesielle kommentarer til budsjettutkastet for 2023.

### Sak 029/22 Bestilling av forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll

#### Møtebehandling:

Stabsleder for oppvekst og kultursektoren gav forespurt orientering i møtet vedr. kommunens tilsyn av barnehager.

KU-sekr. opplyste at purring av forespurt tilbakemelding fra Statsforvalter vedr. Statsforvalterens tilsyn av kommunens barnehagetilsyn vil fortsette.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:

1. Kontrollutvalget ber om skriftlig informasjon fra rådmann innen 25.05.2022 om hvilke regler som gjelder for sikring av barnehagenes fysiske uteområder, kommunens rutiner for kontroller av sikringen, om hvordan rutinene etterleves og i hvilken grad kommunen fører tilsyn innen dette området. KU-leder og KU-sekr. formulerer den endelige anmodningen til rådmannen.
2. Kontrollutvalget ber om skriftlig tilbakemelding fra rådmannen innen 25.05.2022 på hva saksbehandlingstiden innen plan- og byggesaker er i Rana kommune i forhold til de tidsfrister som gjelder.»

Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber om skriftlig informasjon fra rådmann innen 25.05.2022 om hvilke regler som gjelder for sikring av barnehagenes fysiske uteområder, kommunens rutiner for kontroller av sikringen, om hvordan rutinene etterleves og i hvilken grad kommunen fører tilsyn innen dette området. KU-leder og KU-sekr. formulerer den endelige anmodningen til rådmannen.
2. Kontrollutvalget ber om skriftlig tilbakemelding fra rådmannen innen 25.05.2022 på hva saksbehandlingstiden innen plan- og byggesaker er i Rana kommune i forhold til de tidsfrister som gjelder.

### Sak 030/22 Revisjonsrapport nr. 7 (fra 2021) vedr. Rana kommune

#### Møtebehandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor orienterte om status i administrasjonens oppfølging av påpekningene.

Innstilling til vedtak godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

## **PROTOKOLL FRA MØTE 29.04.2022**

### **KONTROLLUTVALGET I RANA**

**Vedtak:**

- Kontrollutvalget tar revisjonsrapport nr. 7 til etterretning og ber revisor oversende kommunens svar til revisjonsrapport nr. 7 når dette foreligger.
- KU-sekretær bes til neste møte utarbeide en skjematisk oversikt over påpekningene i revisjonsrapport nr. 7 samt status i tidligere års påpekninger som eventuelt fortsatt er under oppretting.

\_\_\_\_\_  
Martin Bråteng (leder)

\_\_\_\_\_  
Atle Hiller (nestleder)

\_\_\_\_\_  
Ingrid Johannessen (medlem)

\_\_\_\_\_  
Kjell Mjelle (medlem)