

# PROTOKOLL FRA EKSTRAORDINÆRT MØTE 06.06.2023

## KONTROLLUTVALGET I RANA

Tid: 06.06.2023 kl 14.00-14.45.  
Sted: Fjernmøte via Teams  
Tilstede: Martin Bråteng (leder)  
Atle Hiller (nestleder)  
Ingrid Johannessen (medlem)  
Kjell Mjelle (medlem)  
Unni Johanne Andersen (medlem)

Forfall:  
For øvrig møtte:  
Harald Halvorsen (regnskapsrevisor)  
Knut Soleglad (KU-sekretær)

Martin Bråteng åpnet møtet og innhentet følgende status:

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

I møtet ble følgende saker behandlet:

### **Sak 036/23 KUs uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2022, Mo i Rana Havn KF**

#### Møtebehandling:

Til møtet var følgende dokumenter ettersendt:

- Revisjonsrapport nr. 2, datert 06.06.2023.
- Uavhengig revisors beretning for 2022, datert 06.06.2023

Regnskapsrevisor orienterte om de påpekninger og forbehold som var nødvendig å uttrykke etter regnskapsrevisjonsarbeidet for 2022.

KU ber om at siste setning i KUs uttalelse om foretakets årsregnskap og årsberetning byttes ut med følgende ordlyd:

Kontrollutvalget viser til, og tiltrer følgende forbehold som fremgår av revisors beretning:

- Foretakets bevilgningsoversikt for driften viser vesentlige budsjettavvik, og i årsberetningen er det ikke redegjort for merforbruket på driftsenhetene slik kommunelov § 14-7 krever.
- Foretakets årsberetning er ikke avlagt av styret innen fristen 31.03.2023.

Kontrollutvalget er i henhold til kommunelov pliktig til å påse at foretaket retter opp de forbehold som påpekes av revisor. Kontrollutvalget vil på denne bakgrunn følge opp at foretaket iverksetter tiltak som sikrer at de påpekte forholdene hensyntas av foretaket frem til avleggelsen av årsregnskap og årsberetning for 2023.

## PROTOKOLL FRA EKSTRAORDINÆRT MØTE 06.06.2023 KONTROLLUTVALGET I RANA

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende tillegg:

- Vedtakspunkt 2 ble omformulert i møtet til følgende ordlyd:  
Med referanse til revisors nummererte brev 1, bes KU-sekr. til neste møte innhente skriftlig tilbakemelding fra foretaket om hvilke tiltak som er gjennomført for å sikre rett-tidig avleggelse av årsberetningen. Det settes svarfrist til 01.08.2023.
- Vedtakspunkt 3 ble formulert i møtet med følgende ordlyd:  
Med referanse til revisors nummererte brev 2, bes KU-sekr. til neste møte innhente foretakets svar til revisor på de forholdene som er omtalt i brevet.

Vedtaket var enstemmig.

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar å oversende vedlagte uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2022 til kommunestyret med kopi til foretakets styre – med de endringer som fremkom i møtet.
2. Med referanse til revisors nummererte brev 1, bes KU-sekr. til neste møte innhente skriftlig tilbakemelding fra foretaket om hvilke tiltak som er gjennomført for å sikre rett-tidig avleggelse av årsberetningen. Det settes svarfrist til 01.08.2023.
3. Med referanse til revisors nummererte brev 2, bes KU-sekr. til neste møte innhente foretakets svar til revisor på de forholdene som er omtalt i brevet.

‘  
–

---

Martin Bråteng (leder)

---

Atle Hiller (nestleder)

---

Ingrid Johannessen (medlem)

---

Kjell Mjelle (medlem)

---

Unni Johanne Andersen (medlem)