

## PROTOKOLL FRA MØTE 26.05.2023 KONTROLLUTVALGET I RANA

Tid: 26.05.2023 kl 08.30-13.00.  
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:  
Harald Halvorsen (regnskapsrevisor), sakene 025 - 029  
Annbjørg Ryssdal (forvaltningsrevisor), sak 033  
Knut Soleglad (KU-sekretær)

Martin Bråteng åpnet møtet og innhentet følgende status:

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

I møtet ble følgende saker behandlet:

### **Sak 022/23 Godkjenning av protokoll fra møte 24.03.2023**

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.  
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 24.03.2023.

### **Sak 023/23 Godkjenning av protokoll fra møte 25.04.2023**

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.  
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 25.04.2023.

### **Sak 024/23 Oppfølging av tidligere KU-vedtak samt KUs ansvar og oppgaver.**

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.  
Vedtaket var enstemmig.

## PROTOKOLL FRA MØTE 26.05.2023 KONTROLLUTVALGET I RANA

### Vedtak:

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

### **Sak 025/23 Kommunikasjon/dialog med revisor**

#### Møtebehandling:

Regnskapsrevisor presenterte innholdet i revisjonsrapport nr. 8 datert 19.05.2023 (mottatt pr. mail 25.05.2023). Revisjonsrapporten kommer til behandling i KUs møte den 25.08.2023 sammen med kommunens svar til rapporten.

Innstilling til vedtak ble godkjent.  
Vedtaket var enstemmig.

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

### **Sak 026/23 Oppfølging av revisjonsrapport nr. 7 fra regnskapsrevisjonen av 2021-regnskapet**

#### Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd: «Saken utsettes til behandlingen av revisjonsrapport nr. 8 i møte den 25.08.2023.»  
Vedtaket var enstemmig.

### Vedtak:

Saken utsettes til behandlingen av revisjonsrapport nr. 8 i møte den 25.08.2023.

### **Sak 027/23 KUs uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2022, Rana kommune**

#### Møtebehandling:

Regnskapsrevisor orienterte om revisjonsarbeidet, herunder at revisjonsberetningen for 2022 ble forsinket som følge av bl.a. sykdom i revisjonsteamet.

Innstilling til vedtak ble godkjent med utfasing av ordlyden «... med de endringer som fremkom i møtet».  
Vedtaket var enstemmig.

### Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende vedlagte uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2022 til kommunestyret med kopi til formannskapet.

## PROTOKOLL FRA MØTE 26.05.2023 KONTROLLUTVALGET I RANA

### Sak 028/23 KUs uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2022, Mo i Rana Havn KF

#### Møtebehandling:

Regnskapsrevisor orienterte at revisjonsberetningen oversendes når forespurte signerte dokumenter fra foretaket foreligger.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:  
«Saken utsettes til revisjonsberetningen foreligger, og saken behandles da som fjernmøte via Teams med kort innkallingsfrist.»

Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

Saken utsettes til revisjonsberetningen foreligger, og saken behandles da som fjernmøte via Teams med kort innkallingsfrist.

### Sak 029/23 KUs uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2022, Rana Bygghavn KF

#### Møtebehandling:

Regnskapsrevisor orienterte om revisjonsarbeidet, herunder at revisjonsberetningen for 2022 ble forsinket som følge av bl.a. sykdom i revisjonsteamet.

Innstilling til vedtak ble godkjent med utfasing av ordlyden «... med de endringer som fremkom i møtet».

Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende vedlagte uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2022 til kommunestyret med kopi til foretakets styre.

### Sak 030/23 Oppf. av KST-vedtak 39/22 (FR-rapport, vedlikehold av kostbar infrastruktur)

#### Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

Kontrollutvalget er tilfreds med å registrere at iverksettelsen av forvaltningsrevisjons-rapportens anbefalinger er under arbeid, og imøteser et oppdatert grunnlag til neste møte for å vurdere behovet for den videre oppfølging av iverksettelsen til kommunestyresak 39/22.

## PROTOKOLL FRA MØTE 26.05.2023 KONTROLLUTVALGET I RANA

### Sak 031/23 Vedr. ansettelse i lederstillinger i Rana kommune

#### Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:  
«KU-leder og KU-sekr. gis fullmakt til å utforme og avsende brev til rådmannen basert på de momenter som fremkom i møtet til kommunens svar på spørsmål 4 vedrørende ansettelse av kommuneadvokat.».  
Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

KU-leder og KU-sekr. gis fullmakt til å utforme og avsende brev til rådmannen basert på de momenter som fremkom i møtet til kommunens svar på spørsmål 4 vedrørende ansettelse av kommuneadvokat.

### Sak 032/23 Oppf. av KST-vedtak 43/19 (SK-rapport vedr. HAF IKS)

#### Møtebehandling:

Regnskapsrevisor opplyste under sin orientering i KU-sak 025/23 at kostnaden for forespurt etterkontroll vil være i størrelsesorden kr. 50.000 – 75.000.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:  
«1. KU-sekr. bes purre HAF IKS om å få tilsendt eksempel på analyse av kostnadsnivået i selskapet slik dette er beskrevet i tilknytning til anbefaling nr. 3 vedrørende *Selskapsledelse*.  
2. Kontrollutvalget ber revisor gjennomføre etterkontroll av anbefalingene 1 og 6 vedrørende *Selskapsledelse* samt anbefaling 3 vedrørende *Øvrige forhold* innenfor presentert kostnadsramme.»

Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

1. KU-sekr. bes purre HAF IKS om å få tilsendt eksempel på analyse av kostnadsnivået i selskapet slik dette er beskrevet i tilknytning til anbefaling nr. 3 vedrørende *Selskapsledelse*.
2. Kontrollutvalget ber revisor gjennomføre etterkontroll av anbefalingene 1 og 6 vedrørende *Selskapsledelse* samt anbefaling 3 vedrørende *Øvrige forhold* innenfor presentert kostnadsramme.

### Sak 033/23 Oppf. av KST-vedtak 61/21 (FR-rapport vedr. Barneverntjenesten)

#### Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:  
«Kontrollutvalget ber revisor gjennomføre forenklet etterkontroll som beskrevet i dokument datert 12.05.2023 fra revisor.  
Rapport fra etterkontroll bes være mottatt innen 18.09.2023.»  
Vedtaket var enstemmig.

## PROTOKOLL FRA MØTE 26.05.2023 KONTROLLUTVALGET I RANA

### Vedtak:

Kontrollutvalget ber revisor gjennomføre forenklet etterkontroll som beskrevet i dokument datert 12.05.2023 fra revisor.

Rapport fra etterkontroll bes være mottatt innen 18.09.2023.

### **Sak 034/23 Vedr. FSK-sak 21/23 og KST-sak 30/23 («Integrasjon av havneterminaler og dypvannskai»)**

#### Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:  
«Kontrollutvalget ber rådmannen gi en kortfattet, skriftlig redegjørelse innen 14.08.2023 om årsaken for at ingen dokumenter ble lagt ut på kommunens hjemmeside til formannskapsak 21/23 og kommunestyresak 30/23.»  
Vedtaket var enstemmig.

### Vedtak:

Kontrollutvalget ber rådmannen gi en kortfattet, skriftlig redegjørelse innen 14.08.2023 om årsaken for at ingen dokumenter ble lagt ut på kommunens hjemmeside til formannskapsak 21/23 og kommunestyresak 30/23.

### **Sak 035/23 Bestilling av forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll**

#### Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:  
«Saken drøftes videre i neste møte».  
Vedtaket var enstemmig.

### Vedtak:

Saken drøftes videre i neste møte.

### **Eventuelt Henvendelse til kontrollutvalget**

#### Møtebehandling:

KU har registrert klagen som er uttrykt i mail datert 09.05.2023 fra kommunestyrerepresentant Stig Bjarne Haugen. Klagen omhandler møteledelse utført i formannskapsmøtet 21. mars spesielt, og møteledelsen i møter generelt. Klagen er sendt til ordfører og kontrollutvalg.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:  
«Kontrollutvalget kan ikke se at kontrollutvalget er rette organ for kommunens klagebehandling, og ber KU-sekr. tilskrive henvenderen.»  
Vedtaket var enstemmig.

## **PROTOKOLL FRA MØTE 26.05.2023 KONTROLLUTVALGET I RANA**

**Vedtak:**

Kontrollutvalget kan ikke se at kontrollutvalget er rette organ for kommunens klagebehandling, og ber KU-sekr. tilskrive henvenderen.

\_\_\_\_\_  
Martin Bråteng (leder)

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

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

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