

PROTOKOLL FRA MØTE 25.08.2023 KONTROLLUTVALGET I RANA

Tid: 25.08.2023 kl 08.30-11.30.
Sted: Rana rådhus, møterom «Havmannen», 2.etg.
Tilstede: Martin Bråteng (leder)
Atle Hiller (nestleder)
Ingrid Johannessen (medlem)
Kjell Mjelle (medlem)
Unni Johanne Andersen (medlem)

Forfall:
For øvrig møtte:
Harald Halvorsen (regnskapsrevisor), sakene 041–044 og 052
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 037/23 Godkjenning av protokoll fra møte 26.05.2023

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 26.05.2023.

Sak 038/23 Godkjenning av protokoll fra møte 06.06.2023

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møtet 06.06.2023.

Sak 039/23 Referatsak

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

PROTOKOLL FRA MØTE 25.08.2023 KONTROLLUTVALGET I RANA

Vedtak:

Kontrollutvalget tar vedlagte dokument til orientering.

Sak 040/23 Oppfølging av tidligere KU-vedtak samt KUs ansvar og oppgaver.

Møtebehandling:

KU-sekr. har fått opplyst fra revisor at resultatet av bestilt etterkontroll vedr. enkelte anbefalinger fra forvaltningsrevisjon innen barnevern (jfr. KU-sak 033/23), og fra selskapskontroll innen HAF IKS (jfr. KU-sak 032/23) kan være klar til oversendelse innen den 18.09.2023.

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende tillegg:
«Kontrollutvalget vedtar å flytte møtet 06.10.2023 til den 20.09.2023.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar til orientering at alle tidligere KU-vedtak er effektuerte eller under effektivering.
Kontrollutvalget vedtar å flytte møtet 06.10.2023 til den 20.09.2023.

Sak 041/23 Kommunikasjon/dialog med revisor

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 042/23 Oppf. av revisjonsbrev nr. 8 vedr. Rana kommune, fra regnskapsrevisjonen 2022.

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget tar informasjon fra revisor til orientering og vedtar å følge opp følgende påpekninger videre:
- Tidsriktige endringsmeldinger – lønn
- Kontroller mva-kompensasjon.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjon fra revisor til orientering og vedtar å følge opp følgende påpekninger videre:
- Tidsriktige endringsmeldinger – lønn
- Kontroller mva-kompensasjon.

PROTOKOLL FRA MØTE 25.08.2023 KONTROLLUTVALGET I RANA

Sak 043/23 Oppf. av revisjonsbrev nr. 1 vedr. Mo i Rana Havn KF, fra regnskapsrevisjonen 2022.

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget ber KU-sekr. purre svar fra foretaket til anmodning om hvilke tiltak som er gjennomført – eller vil bli gjennomført – for å sikre rett-tidig avleggelse av årsberetningen.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber KU-sekr. purre svar fra foretaket til anmodning om hvilke tiltak som er gjennomført – eller vil bli gjennomført – for å sikre rett-tidig avleggelse av årsberetningen.

Sak 044/23 Oppf. av revisjonsbrev nr. 2 vedr. Mo i Rana Havn KF, fra regnskapsrevisjonen 2022.

Møtebehandling:

Til møtet hadde regnskapsrevisor ikke mottatt svar fra foretaket til revisjonsbrev nr. 2.

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget imøteser foretakets svar til revisor når dette foreligger.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget imøteser foretakets svar til revisor når dette foreligger.

Sak 045/23 Oppf. av KST-vedtak 15/22 (vurdere forskriftsendr., fra oppfølg. av FR-pleie/omsorg)

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering og imøteser en oppdatert status i arbeidet med forskriftsendringen til første møte i 2024.

Sak 046/23 Oppf. av KST-vedtak 102/22 (FR-Psykisk helse-/rustjeneste)

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

PROTOKOLL FRA MØTE 25.08.2023 KONTROLLUTVALGET I RANA

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunes plan for oppfølging av revisjonens anbefalte tiltak til orientering. Kontrollutvalget ber om å få en oppdatert status av planen – supplert med muntlige orienteringer – i første møte 2024.

Sak 047/23 Oppf. av KST-vedtak 39/22 (FR-rapport, vedlikehold av kostbar infrastruktur)

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber rådmannen gi en skriftlig, oppdatert status til siste møte før sommeren 2024.

Sak 048/23 Oppf. av KST-vedtak 43/19 (SK-rapport vedr. HAF IKS)

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget følger opp saken videre i møte 20.09.2023 dersom resultatet av revisors etterkontroll da foreligger.
KU-sekr. bes gjøre nytt forsøk for å innhente mer relevant informasjon til anbefaling nr. 3 vedr. «Selskapsledelse»»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget følger opp saken videre i møte 20.09.2023 dersom resultatet av revisors etterkontroll da foreligger.
KU-sekr. bes gjøre nytt forsøk for å innhente mer relevant informasjon til anbefaling nr. 3 vedr. «Selskapsledelse».

Sak 049/23 Vedr. FSK-sak 21/23 og KST-sak 30/23 («Integrasjon av havneterminaler og dypvannskai»)

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens svar i mail datert 09.08.2023 til orientering.

PROTOKOLL FRA MØTE 25.08.2023 KONTROLLUTVALGET I RANA

Sak 050/23 Bestilling av forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll

Møtebehandling:

KU slutter seg til å fjerne videre oppfølging av de tidligere KU-sakene 055/21 og 016/22 fra oppfølgingslisten.

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

Vedtak:

Kontrollutvalget drøfter saken videre i neste møte.

Sak 051/23 Budsjettforslag 2024 for KU og revisjonstjenestene

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent med innfasing av beløpene
- kr. 384.236,- for KUs egen virksomhet
- kr. 1.723.313,- for revisjonstjenestene.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende dokumentet «Budsjettforslag 2024 for kontrollutvalget og revisjonstjenestene i Rana kommune» til kommunens administrasjon for innarbeidelse i kommunens egne budsjetter. Budsjettforslaget 2024 viser utgifter på kr. 384.236,- for KUs egen virksomhet og kr. 1.723.313,- for revisjonstjenestene.

Sak 052/23 Revisors forenklete etterlevelseskontroll for 2022 (tema; vedr. årsoppgjørdisponeringer)

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble godkjent.
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors forenklete etterlevelseskontroll for 2022 til orientering.

Eventuelt **Henvendelse til kontrollutvalget**

Møtebehandling:

Til KUs medlemmer var følgende dokumenter ettersendt til møtet:
- Notat datert 18.08.2023 fra KU-sekr. til KU vedr. henvendelse fra gruppeledere i kommunestyret i Rana.

PROTOKOLL FRA MØTE 25.08.2023 KONTROLLUTVALGET I RANA

- Dokumentet «Til medlemmer av kontrollutvalget» fra gruppeleder i partiene V, SP, Rødt, FrP, INP.
- Mailkorrespondanse mellom KU-sekr. og Mats Hansen

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd:
«Kontrollutvalget ber revisjonen utarbeide forslag til forvaltningsrevisjon/kontroll til neste møte innenfor tematikk som trekkes frem i henvendelsen. Til grunn for forvaltningsrevisjon/kontroll legges de sakene som kontrollutvalget p.t. er blitt kjent med.»
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber revisjonen utarbeide forslag til forvaltningsrevisjon/kontroll til neste møte innenfor tematikk som trekkes frem i henvendelsen. Til grunn for forvaltningsrevisjon/kontroll legges de sakene som kontrollutvalget p.t. er blitt kjent med.

Martin Bråteng (leder)

Atle Hiller (nestleder)

Ingrid Johannessen (medlem)

Kjell Mjelle (medlem)

Unni Johanne Andersen (medlem)