

## PROTOKOLL FRA MØTE 10.05.2019 KONTROLLUTVALGET I RANA

Tid:	10.05.2019 kl 08.30-11.20.	
Sted:	Rana rådhus, møterom Havmannen	
Tilstede:	Johanne Alteren	(medlem)
	Eva Monica Hestvik	(vara for Rognan)
	Svenn Tovås	(vara for Ander-Trønsdal)
	Lisa Heggli	(vara for Nakling)
Forfall:	Allan Rognan	(leder)
	Kerstin Ander-Trønsdal	(nestleder)
	Konrad Lillerødvann	(medlem), varamedlem var forhindret fra å møte
	Are Nakling	(medlem)
For øvrig møtte:		
	Harald Halvorsen	(Deloitte AS)
	Ingrid Kalsnes	(Deloitte AS)
	Knut Soleglad	(KU-sekretær)

Kontrollutvalget valgte Johanne Alteren til å lede møtet.

Johanne Alteren åpnet møtet og innhentet følgende status:

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

Med bakgrunn i at to av de fremmøtte medlemmene ba seg permittert senest kl. 11.20, ble tidsrammen for møtet satt til kl. 11.20.

Sakslisten ble behandlet i følgende rekkefølge: 017, 019, 015, 020, 021, 022, 023.

Det ble ikke tid til å behandle sakene 013, 014, 016, 018 og kontrollutvalget vedtok derfor å utsette disse sakene til neste møte.

I møtet ble følgende saker behandlet:

### **Sak 013/19 Godkjenning av protokoll fra møte 15.03.2019**

#### Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble omformulert og godkjent med følgende ordlyd:

«Saken utsettes til neste møte».

Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

## PROTOKOLL FRA MØTE 10.05.2019 KONTROLLUTVALGET I RANA

### Sak 014/19 Oppfølging av tidligere KU-vedtak

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble omformulert og godkjent med følgende ordlyd:  
«Saken utsettes til neste møte».  
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

### Sak 015/19 Kommunikasjon/dialog med revisor

Møtebehandling:

Vedr. tidligere KU-sak 036/18 (utgiftsfordeling ved renovering av vann-/avløpsanlegg i veinettet) opplyste revisor Halvorsen i møtet bl.a. følgende:

Revisjonen har foretatt en utvidet regnskapskontroll på området. Kontrollen indikerte ikke avvik i forhold til utgifter som skal belastes selvkostområdet vann/avløp. For å konkludere mer presist må det gjøres mer omfattende kontroller enn det revisor ble anmodet om å gjøre.

Innstilling til vedtak godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

### Sak 016/19 Referatsaker

Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble omformulert og godkjent med følgende ordlyd:  
«Saken utsettes til neste møte».  
Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

### Sak 017/19 Forvaltningsrevisjonsrapporten «Pleie og Omsorg».

Møtebehandling:

Revisor Kalsnes gav en grundig orientering om hovedmomentene i rapporten.

Drøfting av situasjonen på «Engevollen» føres videre i KU-sak 018/19.

Innstilling til vedtak ble godkjent.

Vedtaket var enstemmig.

## PROTOKOLL FRA MØTE 10.05.2019 KONTROLLUTVALGET I RANA

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Pleie og Omsorg» til orientering, og vedtar å oversende rapporten for behandling i kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Pleie og Omsorg» til orientering og ber rådmannen imøtekomme rapportens anbefalinger.

### **Sak 018/19 Bestilling av forvaltningsrevisjon**

#### Møtebehandling:

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

#### Vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

### **Sak 019/19 Selskapskontrollrapporten «Helgeland Avfallsforedling IKS»**

#### Møtebehandling:

Revisor Halvorsen gav en grundig orientering om hovedmomentene i rapporten.

Innstilling til vedtak ble godkjent med å sette inn «Rana kommune» i stedet for «rådmannen».

Vedtaket var enstemmig.

#### Vedtak:

Kontrollutvalget tar selskapskontrollrapporten «Helgeland Avfallsforedling IKS» til orientering, og vedtar å oversende rapporten for behandling i kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret tar selskapskontrollrapporten «Helgeland Avfallsforedling IKS» til orientering og ber Rana kommune påse at rapportens anbefalinger imøtekommes.

### **Sak 020/19 Oppfølging av revisjonsrapport nr. 4 vedr. årsregnskap 2017, Rana kommune**

#### Møtebehandling:

Innstilling til vedtak ble formulert i møtet og godkjent med følgende ordlyd: «Kontrollutvalget tar revisors informasjon til orientering der det opplyses at det nå ikke foreligger avvik av en slik art at ytterligere påpekning fra revisor er nødvendig. Revisor opplyser at administrasjonens arbeid med avviket vil bli fulgt videre.»

Vedtaket var enstemmig.

## PROTOKOLL FRA MØTE 10.05.2019 KONTROLLUTVALGET I RANA

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors informasjon til orientering der det opplyses at det nå ikke foreligger avvik av en slik art at ytterligere påpekning fra revisor er nødvendig. Revisor opplyser at administrasjonens arbeid med avviket vil bli fulgt videre.

### **Sak 021/19 KUs uttalelse om årsregnskapet 2018, Rana kommune**

#### Møtebehandling:

Revisor orienterte om momenter fra arbeidet med årsregnskapsrevisjonen.

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

Vedtaket var enstemmig.

### Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar å oversende uttalelse om årsregnskapet 2018 til kommunestyret basert på vedlagte utkast.

### **Sak 022/19 KUs uttalelse om årsregnskapet 2018, Mo i Rana Havn KF**

#### Møtebehandling:

Revisor orienterte om momenter fra arbeidet med årsregnskapsrevisjonen.

KU fant ikke behov for å uttale seg om øvrige forhold, og uttalelsens punkt 4 utgår.

Innstilling til vedtak ble godkjent med følgende ordlyd i vedtakets punkt 2:  
«KU-sekretær bes oversende vedtaket i KU-sak 022/19 i brev form til foretaket der det bes fremgå at revisors påpekninger i revisjonsrapport nr. 3 forutsettes å bli ivaretatt ved neste års regnskapsavleggelse.»

Vedtaket var enstemmig.

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar å oversende uttalelse om årsregnskapet 2018 til kommunestyret basert på vedlagte utkast med de endringer som fremkom i møtet.
2. KU-sekretær bes oversende vedtaket i KU-sak 022/19 i brev form til foretaket der det bes fremgå at revisors påpekninger i revisjonsrapport nr. 3 forutsettes å bli ivaretatt ved neste års regnskapsavleggelse.

## PROTOKOLL FRA MØTE 10.05.2019 KONTROLLUTVALGET I RANA

### Sak 023/19 Uttalelse til budsjettutkast 2020 for KU-Sekretariatet

Møtebehandling:

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

«Kontrollutvalget har ingen merknader til budsjettutkastet.»

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget har ingen merknader til budsjettutkastet.

\_\_\_\_\_  
Johanne Alteren (medlem)

\_\_\_\_\_  
Eva Monica Hestvik (vara for Rognan)

\_\_\_\_\_  
Svenn Tovås (vara for Ander-Trønsdal)

\_\_\_\_\_  
Lisa Heggli (vara for Nakling)