

## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Rana kommune

**Arkivsak:** 24/349  
**Møtedato/tid:** 31.05.2024 kl 08:45 – 11:15  
**Møtested:** Møterom Havmannen

---

### Møtende medlemmer:

Martin Bråteng, møtets leder  
Eve Rødfjell  
Gerd Jakobsen  
Solveig Bratteng Rønning  
Atle Hiller

### Forfall:

Ingrid Johannessen  
Marte Præsteng, vara hadde ikke anledning til å møte  
Morten Einar Edvardsen, vara hadde ikke anledning til å møte  
Sten Kyrre Killi

### Andre møtende:

Harald Halvorsen, regnskapsrevisor Deloitte AS, til stede i sak 23/24 – 25/24  
Kent Røstad, rådgiver Konsek Trøndelag

### Merknader:

Ingen merknader til innkalling og sakliste.

### Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
23/24	Kontrollutvalgets uttalelse om Mo i Rana Havn KFs årsregnskap og årsberetning for 2023
24/24	Kontrollutvalgets uttalelse om Rana Byggdrift KFs årsregnskap og årsberetning for 2023
25/24	Kontrollutvalgets uttalelse om Rana kommunes årsregnskap og årsberetning for 2023
26/24	Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2028
27/24	Innspill til kontrollarbeidet
28/24	Oppfølging av kontrollutvalgets saker
29/24	Referatsaker/folkevalgtopplæring
30/24	Godkjenning av protokoll fra dagens møte

## Sak 23/24 Kontrollutvalgets uttalelse om Mo i Rana Havn KFs årsregnskap og årsberetning for 2023

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Rana kommune

Møtedato  
31.05.2024

Saknr  
23/24

### Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om Mo i Rana Havn KFs årsregnskap og årsberetning for 2023.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.

### Behandling:

Regnskapsrevisor Harald Halvorsen orienterte.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om Mo i Rana Havn KFs årsregnskap og årsberetning for 2023.
  2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.
- 

## Sak 24/24 Kontrollutvalgets uttalelse om Rana Byggdrift KFs årsregnskap og årsberetning for 2023

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Rana kommune

Møtedato  
31.05.2024

Saknr  
24/24

### Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om Rana Byggdrift KFs årsregnskap og årsberetning for 2023.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.

### Behandling:

Regnskapsrevisor Harald Halvorsen orienterte.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om Rana Byggdrift KFs årsregnskap og årsberetning for 2023.
  2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.
- 

## Sak 25/24 Kontrollutvalgets uttalelse om Rana kommunes årsregnskap og årsberetning for 2023

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Rana kommune

Møtedato  
31.05.2024

Saknr  
25/24

### Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunens årsregnskap og årsberetning for 2023.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.

**Behandling:**

Regnskapsrevisor Harald Halvorsen orienterte.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt med den endring av at dato i kontrollutvalgets uttalelse endres til 31.05.2024.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunens årsregnskap og årsberetning for 2023 med den endring av at dato i kontrollutvalgets uttalelse endres til 31.05.2024.
  2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.
- 

**Sak 26/24 Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2028**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Rana kommune

Møtedato  
31.05.2024

Saknr  
26/24

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for 2024-2028. Planen legges frem for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen.
2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.

**Behandling:**

Kontrollutvalget ønsker å innta et ekstra punkt i plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for 2024-2028 under punkt "forvaltningsrevisjon, prioritert i tilfeldig rekkefølge":

"Risiko for bruk av tvang ovenfor utsatte grupper, herunder innbyggere med demens, funksjonsnedsettelse og psykiske lidelser.

- Følges lovverk for adgang til bruk av tvang?
- Dokumenteres og journalføres tilfeller av bruk av tvang?"

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt med de endringer som framkom i møtet.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for 2024-2028 med de endringer som framkom i møtet. Planen legges frem for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen.
  2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.
- 

**Sak 27/24 Innspill til kontrollarbeidet**

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Rana kommune

Møtedato  
31.05.2024

Saknr  
27/24

**Forslag til vedtak**

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

**Behandling:**

Kontrollutvalget ønsker å bestille en forvaltningsrevisjonsrapport med tema "System for å melde og følge opp avvik, inkludert varsling", som beskrevet i kontrollutvalgets plan for risiko-

og vesentlighetsvurderinger, prioritert punkt 1, med forbehold om at plan for risiko og vesentlighetsvurderinger blir vedtatt i kommunestyrets møte 18. og 19. juni 2024.

Kontrollutvalget la fram følgende omforente vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon med tema "System for å melde og følge opp avvik, inkludert varsling" som beskrevet i kontrollutvalgets plan for risiko- og vesentlighetsvurderinger, prioritert punkt 1.
2. Prosjektplan med ressursramme og tidspunkt for ferdig rapport oversendes kontrollutvalgets sekretariat innen 28. august 2024 og legges fram for kontrollutvalget på utvalgets møte 9. september 2024.
3. Bestilling av forvaltningsrevisjonen er med forbehold om at kontrollutvalgets plan for risiko- og vesentlighetsvurderinger blir vedtatt i kommunestyrets møte 18. og 19. juni 2024.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon med tema "System for å melde og følge opp avvik, inkludert varsling" som beskrevet i kontrollutvalgets plan for risiko og vesentlighetsvurdering, prioritert punkt 1.
  2. Prosjektplan med ressursramme og tidspunkt for ferdig rapport oversendes kontrollutvalgets sekretariat innen 28. august 2024 og legges fram for kontrollutvalget på utvalgets møte 9. september 2024.
  3. Bestilling av forvaltningsrevisjonen er med forbehold om at kontrollutvalgets plan for risiko og vesentlighetsvurderinger blir vedtatt i kommunestyrets møte 18. og 19. juni 2024.
- 

## **Sak 28/24 Oppfølging av kontrollutvalgets saker**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Rana kommune**

Møtedato  
**31.05.2024**

Saknr  
**28/24**

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar oppfølging av saker til orientering.

**Behandling:**

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar oppfølging av saker til orientering.

---

## **Sak 29/24 Referatsaker/folkevalgtopplæring**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Rana kommune**

Møtedato  
**31.05.2024**

Saknr  
**29/24**

**Forslag til vedtak**

Referatsakene tas til orientering.

**Behandling:**

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Referatsakene tas til orientering.

---

## Sak 30/24 Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Rana kommune

Møtedato  
31.05.2024

Saknr  
30/24

### Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 31.05.2024, godkjennes.

### Behandling:

Protokollen ble lagt fram. Enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 31.05.2024, godkjennes.

---