



Lebesby kommune
Kontrollutvalget

Kontrollutvalgan KO
Saksbehandler: Lene Harila
Ref 22/631

SAK 11/22 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 3. MAI 2022

Bakgrunn

Kontrollutvalget godkjenner selv sine protokoller.

Protokollen fra møtet 3. mai 2022 er sendt til alle medlemmer og det er ikke innkommet merknader.

Sekretariatets forslag til vedtak

Protokollen fra kontrollutvalgets møte 3. mai godkjennes.

Vedlegg: Protokoll fra møte 3. mai 2022



KONTROLLUTVALGET
Lebesby kommune

Vår ref: 21/1752
Saksbehandler: Lene Harila
Kontrollutvalgan KO

MØTEPROTOKOLL

Dato: 3. mai 2022
Sted: Formannskapssalen rådhuset
Tid: 0900- 1100

DISSE MØTTE

Kontrollutvalget: Jan Olav Evensen, leder
Ørjan Olsen
Ingebjørg Liland
Lill Anita Antonsen
Svein Svendsen

Sekretariatet: Mette Rushfeldt

Andre: Truls Siri, KomRev NORD IKS
Inge Johannessen, KomRev NORD IKS på lyd/bilde

Rådmann Harald Larsen
Økonomisjef, Synnøve Eriksen via lyd/bilde.

SAK 1/22 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE

Innkalling og saker

Innkalling og saker ble sendt til utvalgets medlemmer og varamedlemmer, ordfører, rådmannen og revisjon den 26. april 2022.

Sekretariatets forslag til vedtak

Innkalling og saksliste til møte 3. mai 2022 godkjennes som følgende:

Sak nr.	Sak
1/21	Godkjenning av innkalling og saksliste
2/22	Godkjenning av protokoll fra møte 17. november 2021
3/22	Orienteringer: <ol style="list-style-type: none"> 1. Orientering frå rådmann ang ansettelse 2. Oppsummeringsbrev årsregnskap 2021 for kommunen 3. Vedtak i sak 20/21 Revisjonsbrev nr 3 4. Vedtak i sak 23/21 Budsjett kontroll og revisjon 2022

Protokoll 3. mai
Side 1 av 8



KONTROLLUTVALGET
Lebesby kommune

Vår ref: 21/1752
Saksbehandler: Lene Harila
Kontrollutvalgan KO

4/22	Årsregnskap og årsmelding 2021 for kommunen – kontrollutvalgets uttalelse
5/22	Rapport fra forvaltningsrevisjon «Kvalitet og arbeidsmiljø i hjemmetjenesten»
6/22	Rådmannens svar på revisjonsbrev nr 3 og revisjonens vurdering
7/22	Kontrollutvalgets årsmelding 2021
8/22	Kontrollutvalgets årsplan 2022
9/22	Eventuelt

Vedtak enstemmig:

Innkalling og saksliste til møte 3. mai 2022 godkjennes som følgende:

Sak nr.	Sak
1/21	Godkjenning av innkalling og saksliste
2/22	Godkjenning av protokoll fra møte 17. november 2021
3/22	Orienteringer: <ol style="list-style-type: none"> 1. Orientering frå rådmann ang ansettelse 2. Oppsummeringsbrev årsregnskap 2021 for kommunen 3. Vedtak i sak 20/21 Revisjonsbrev nr 3 4. Vedtak i sak 23/21 Budsjett kontroll og revisjon 2022
4/22	Årsregnskap og årsmelding 2021 for kommunen – kontrollutvalgets uttalelse
5/22	Rapport fra forvaltningsrevisjon «Kvalitet og arbeidsmiljø i hjemmetjenesten»
6/22	Rådmannens svar på revisjonsbrev nr 3 og revisjonens vurdering
7/22	Kontrollutvalgets årsmelding 2021
8/22	Kontrollutvalgets årsplan 2022
9/22	Eventuelt

SAK 2/22 GODKJENNING AV PROTOKOLL FORRIGE MØTE

Sekretariatets forslag til vedtak

Protokollen fra møte 17. november 2021 godkjennes.

Vedtak enstemmig:

Protokollen fra møte 17. november 2021 godkjennes.



KONTROLLUTVALGET
Lebesby kommune

Vår ref: 21/1752
Saksbehandler: Lene Harila
Kontrollutvalgan KO

SAK 3/22 ORIENTERINGER

1. Orientering fra rådmann ang ansettelse
2. Oppsummeringsbrev årsregnskap 2021 for kommunen
3. Vedtak i sak 20/21 Revisjonsbrev nr 3
4. Vedtak i sak 23/21 Budsjett kontroll og revisjon 2022

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

**Sak 4/22 KONTROLLUTVALGETS UTTAELSE TIL KOMMUNENS ÅRSREGNSKAP,
ÅRSBERETNING OG REVISJONSBERETNING 2021**

Sekretariatets forslag til vedtak:

Til Lebesby kommune v/kommunestyret

**KONTROLLUTVALGETS UTTAELSE TIL KOMMUNENS ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING
2021**

Kontrollutvalget har i møte 3. mai 2022, i sak 4/22, behandlet Lebesby kommunes årsregnskap og årsberetning for 2021, samt tilhørende revisjonsberetning datert 8. april 2022. Bestemmelsen om at kontrollutvalget skal avgi uttalelse til årsregnskapet og årsberetningen følger av kommuneloven § 14-3 tredje ledd:

«Kontrollutvalget skal uttale seg til kommunestyret eller fylkesting om årsregnskapene og årsberetningen før formannskapet eller fylkesutvalget innstiller til vedtak.»

Grunnlaget for behandlingen har vært følgende dokumenter:

1. Revisjonsberetning fra KomRev NORD IKS, datert 8. april 2022
2. Lovbestemt årsberetning Lebesby kommune datert 22. mars 2022
3. Årsregnskap m/noter Lebesby kommune, datert 8. februar 2022.

Revisor har informert kontrollutvalget muntlig i møte 3. mai 2022 under behandling av saken. Kontrollutvalget har fått alle de opplysninger og dokumenter de har bedt om.

Protokoll 3. mai
Side 3 av 8



KONTROLLUTVALGET

Lebesby kommune

Vår ref: 21/1752
Saksbehandler: Lene Harila
Kontrollutvalgan KO

Revisjonen har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk.

Lebesby kommune har i 2021 et netto driftsresultat på 3 534 509 kr.

Revisor har i revisjonsberetningen ikke gitt merknader til årsregnskapet eller årsberetningen/årsmeldingen. Kontrollutvalget vurderer på denne bakgrunn at formelle krav i all hovedsak er fulgt.

På grunnlag av kontrollutvalgets kontrollaktiviteter rettet mot økonomiforvaltningen og en samlet vurdering anbefaler derfor kontrollutvalget at årsregnskap og årsberetning for 2021 godkjennes slik den er vedlagt.

Kontrollutvalgets avsluttende kommentar:

Kontrollutvalget er ikke kjent med andre forhold, fremkommet i dialog med revisor, som kunne hatt betydning for utvalgets uttalelse.

Kontrollutvalget anbefaler på denne bakgrunn at kommunestyret godkjenner årsregnskap og årsberetning 2021.

Vedtak, enstemmig:

Til Lebesby kommune v/kommunestyret

KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE TIL KOMMUNENS ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2021

Kontrollutvalget har i møte 3. mai 2022, i sak 4/22, behandlet Lebesby kommunes årsregnskap og årsberetning for 2021, samt tilhørende revisjonsberetning datert 8. april 2022. Bestemmelsen om at kontrollutvalget skal avgis uttalelse til årsregnskapet og årsberetningen følger av kommuneloven § 14-3 tredje ledd:

«Kontrollutvalget skal uttale seg til kommunestyret eller fylkesting om årsregnskapene og årsberetningen før formannskapet eller fylkesutvalget innstiller til vedtak.»

Grunnlaget for behandlingen har vært følgende dokumenter:

1. Revisjonsberetning fra KomRev NORD IKS, datert 8. april 2022

Protokoll 3. mai
Side 4 av 8



KONTROLLUTVALGET
Lebesby kommune

Vår ref: 21/1752
Saksbehandler: Lene Harila
Kontrollutvalgan KO

2. Lovbestemt årsberetning Lebesby kommune datert 22. mars 2022
3. Årsregnskap m/noter Lebesby kommune, datert 8. februar 2022.

Revisor har informert kontrollutvalget muntlig i møte 3. mai 2022 under behandling av saken. Kontrollutvalget har fått alle de opplysninger og dokumenter de har bedt om. Revisjonen har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk.

Lebesby kommune har i 2021 et netto driftsresultat på 3 534 509 kr.

Revisor har i revisjonsberetningen ikke gitt merknader til årsregnskapet eller årsberetningen/årsmeldingen. Kontrollutvalget vurderer på denne bakgrunn at formelle krav i all hovedsak er fulgt.

På grunnlag av kontrollutvalgets kontrollaktiviteter rettet mot økonomiforvaltningen og en samlet vurdering anbefaler derfor kontrollutvalget at årsregnskap og årsberetning for 2021 godkjennes slik den er vedlagt.

Kontrollutvalgets avsluttende kommentar:

Kontrollutvalget er ikke kjent med andre forhold, fremkommet i dialog med revisor, som kunne hatt betydning for utvalgets uttalelse.

Kontrollutvalget anbefaler på denne bakgrunn at kommunestyret godkjenner årsregnskap og årsberetning 2021.

**Sak 5/22 RAPPORT FRA FORVALTNINGSREVISJON «KVALITET OG ARBEIDSMILJØ I
HJEMMEBASERT OMSORG»**

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget har i møte 3. mai 2022 i sak 5/22 behandlet rapport fra forvaltningsrevisjon «Kvalitet og arbeidsmiljø i hjemmebasert omsorg» utarbeidet av KomRev NORD IKS.

Kontrollutvalget slutter seg til revisjonens anbefalinger og sender rapporten til kommunestyret for behandling med følgende innstilling fra kontrollutvalget:

«Kommunestyret viser til rapport fra forvaltningsrevisjon «Kvalitet og arbeidsmiljø i hjemmebasert omsorg» og ber kommunedirektøren om å følge opp følgende:

Sikre at hjemmebasert omsorg videreutvikler og dokumenterer styringssystemet slik at virksomhetens aktiviteter planlegges, gjennomføres, evalueres og korrigeres i henhold til forskrift om ledelse og kvalitetsforbedring i helsetjenesten. Herunder:

Protokoll 3. mai
Side 5 av 8



KONTROLLUTVALGET

Lebesby kommune

Vår ref: 21/1752
Saksbehandler: Lene Harila
Kontrollutvalgan KO

- Gjøre vurderinger av risiko og fare for svikt eller mangel på myndighetskrav innenfor hjemmebasert omsorg og hvordan denne risikoen kan reduseres.
- Gjennomføre medarbeidersamtaler.
- Innhente tilbakemeldinger og erfaringer fra tjenestemottakere og pårørende.
- Utarbeide prosedyrer og rutiner som kommunen vurderer er nødvendige innenfor hjemmebasert omsorg.
- Sikre årlig gjennomgang og vurdering av styringssystemet.»

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget har i møte 3. mai 2022 i sak 5/22 behandlet rapport fra forvaltningsrevisjon «Kvalitet og arbeidsmiljø i hjemmebasert omsorg» utarbeidet av KomRev NORD IKS.

Kontrollutvalget slutter seg til revisjonens anbefalinger og sender rapporten til kommunestyret for behandling med følgende innstilling fra kontrollutvalget:

«Kommunestyret viser til rapport fra forvaltningsrevisjon «Kvalitet og arbeidsmiljø i hjemmebasert omsorg» og ber kommunedirektøren om å følge opp følgende:

Sikre at hjemmebasert omsorg videreutvikler og dokumenterer styringssystemet slik at virksomhetens aktiviteter planlegges, gjennomføres, evalueres og korrigeres i henhold til forskrift om ledelse og kvalitetsforbedring i helsetjenesten. Herunder:

- Gjøre vurderinger av risiko og fare for svikt eller mangel på myndighetskrav innenfor hjemmebasert omsorg og hvordan denne risikoen kan reduseres.
- Gjennomføre medarbeidersamtaler.
- Innhente tilbakemeldinger og erfaringer fra tjenestemottakere og pårørende.
- Utarbeide prosedyrer og rutiner som kommunen vurderer er nødvendige innenfor hjemmebasert omsorg.
- Sikre årlig gjennomgang og vurdering av styringssystemet.»

Sak 6/22 RÅDMANNENS SVAR PÅ REVISJONSBREV NR 3 «BRUDD PÅ REGELVERK FOR OFFENTLIG ANSKAFFELSE» OG REVISJONENS VURDERING

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr 3 og til kommunens svar av 23. november 2021, og videre revisjonens vurdering av svaret datert 24. april 2022. Kontrollutvalget har ingen merknader utover det revisjonen peker på i sin vurdering. Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr 3 og til kommunens svar av 23. november 2021, og videre revisjonens vurdering av svaret datert 24. april 2022. Kontrollutvalget har ingen

Protokoll 3. mai
Side 6 av 8



KONTROLLUTVALGET
Lebesby kommune

Vår ref. 21/1752
Saksbehandler: Lene Harila
Kontrollutvalgan KO

merknader utover det revisjonen peker på i sin vurdering. Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Sak 7/22 KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING 2021

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsmelding 2021 og legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:

«Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2021 til orientering.»

Vedtak, enstemmig:

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsmelding 2021 og legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:

«Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2021 til orientering.»

Sak 8/22 KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN 2022

Sekretariatets forslag til vedtak:

Det fremlagte forslag til årsplan for 2022 fastsettes som kontrollutvalgets årsplan for 2022.

Kontrollutvalget sender «Årsplan for kontrollutvalget 2022» til kommunestyret til orientering.

Vedtak, enstemmig:

Det fremlagte forslag til årsplan for 2022 fastsettes som kontrollutvalgets årsplan for 2022.

Kontrollutvalget sender «Årsplan for kontrollutvalget 2022» til kommunestyret til orientering.

Sak 9/22 Eventuelt

Til neste møte settes det opp sak på bestilling av forvaltningsrevisjon eventuelt eierskapskontroll.

Protokoll 3. mai
Side 7 av 8



KONTROLLUTVALGET
Lebesby kommune

Vår ref: 21/1752
Saksbehandler: Lene Harila
Kontrollutvalgan KO

Kjøllefjord 3. mai 2022

Jan Olav Evensen
Leder

Mette Rushfeldt
Sekretær

Protokoll 3. mai
Side 8 av 8