

Prosjektplan eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon - IKT Indre Namdal IKS

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Namsskogan kommune

Møtedato

19.05.2021

Saknr

16/21

Saksbehandler Einar Sandlund

Arkivkode FE - 037, TI - &58

Arkivsaknr 21/93 - 4

Forslag til vedtak

1. Prosjektplan datert 04.05.21 godkjennes.
2. Rapporten forventes levert 31.01.22 og innenfor den angitte ressursbruk på 20 timer.
3. Kontrollutvalget bes å bli orientert underveis for å kunne ta stilling til evt. behov for endringer i prosjektplanen.

Vedlegg

IKT IN prosjektplan med budsjett

Saksopplysninger

Kontrollutvalget gjorde i sak 08/21 den 17.03.21 slikt vedtak:

1. *Kontrollutvalget ønsker å delta i prosjektet og legger til grunn at 3 av eierkommunene; Høylandet, Grong, og Lierne, deltar.*
2. *Kontrollutvalget slutter seg til problemstillingene i prosjektplan datert 25.02.2021.*
3. *Kontrollutvalget ber om å få oppdatert prosjektplan mht. beregnet timeressurs og leveringstidspunkt til behandling når den foreligger.*
4. *Kontrollutvalget skal orienteres underveis for å kunne ta stilling til evt. behov for endringer i prosjektplanen.*

Revisjonen har ut fra bestillingsvedtaket utarbeidet prosjektplan datert 04.05.21, jfr. vedlegg. Planen angir følgende problemstillinger:

1. *Utøver eierkommunene eierskapet i IKT Indre Namdal IKS i tråd med relevante anbefalinger for eierstyring?*
2. *Er ansvars- og arbeidsfordelingen for informasjonssikkerheten klarlagt mellom IKT Indre Namdal IKS og den enkelte kommune?*
3. *Følger IKT Indre Namdal IKS kravene til håndtering av informasjonssikkerhet?*

Sentrale kilder til revisjonskriterier vil være Kommunenes Sentralforbund sine anbefalinger for god eierstyring, norsk anbefaling om eierstyring og selskapsledelse(NUES), personvernforordningen, samt diverse avtaler, kontrakter og veiledere.

Forvaltningsrevisjonen inklusive eierskapskontrollen er planlagt gjennomført via intervjuer, styringsdokumenter, informasjonssikkerhetsdokumentasjon og eventuelt andre relevante metoder.

Avgrensningsmessig er eierskapskontrollen avgrenset til hver enkelt kommune.

Forvaltningsrevisjonen tar utgangspunkt i GDPR og heles informasjonssystemet. Den vil kunne berøre den enkelte kommune som ansvarlig.

Prosjektet er beregnet til å være på 200 timer med levering et halvt år etter at siste av kommunene Namsskogan, Grong, Høylandet og Lierne har vedtatt prosjektplanen. De

deltagerne revisorer har bekreftet sin uavhengighet, jfr. vedlegg.

Vurdering

Sekretariatet er av den oppfatning at den fremlagte prosjektplan ansees for å være i tråd med bestillingen i sak 08/21 og viser spesielt til utdypingen i kulepunktene under problemstilling nr. 3 i kap. 3.2. Videre har vi ingen merknader at stipulert ressursbruk og antatt leveringstidstidspunkt et halvt år etter siste prosjektplanvedtak. Rent praktisk anbefaler sekretariatet å konkretisere dette til 31.01.22. Ved evt. behov for endringer underveis i prosjektet må kontrollutvalget kunne ta stilling til disse. Kontrollutvalget anbefales å godkjenne den fremlagte prosjektplan datert 04.05.21.