

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS-BEHANDLER	MØTE-DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	RA	09.11.22	41/22

Behandling av saken:

Saksnr.: 41/22
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato: 09.11.22

Prosjektplan forvaltningsrevisjon for IT-sikkerhet i Rennebu kommune

Saksdokumenter:

- Prosjektplan «IT-sikkerhet i Rennebu kommune» av 28.oktober 2022 utarbeidet av Revisjon Midt-Norge SA, *vedlagt*.

Saksframlegg:

Kontrollutvalget vedtok den 21.09.22 i sak 34/22 en bestilling av forvaltningsrevisjon på området IT-sikkerhet. Timerammen på forvaltningsrevisjonen ble satt til inntil 250 timer.

I behandlingen av saken diskuterte utvalget seg frem til en ramme for forvaltningsrevisjonen ut fra forslag som ble lagt frem fra forvaltningsrevisor Margrete Haugum.

For at den endelige rapporten skal være i samsvar med utvalgets forventninger, har revisjonen oversendt et forslag til en prosjektplan som beskriver rammer og innhold for forvaltningsrevisjonen. Kontrollutvalget inviteres nå til å gjøre en vurdering av om fremlagte prosjektplan svarer på kontrollutvalgets forventning.

Prosjektet legger opp til at rapporten kan leveres sekretariatet innen den 1.mai 2023. Oppdragsansvarlig revisor er Margrete Haugum. I tillegg deltar Merete Lykken som prosjektmedarbeider og to forvaltningsrevisorer som kvalitetssikrere for prosjektet. I den vedlagte prosjektplanen er det beskrevet avgrensinger, spørsmål som skal besvares og metode for innsamling av data.

Til sist er det en uavhengighetserklæring for oppdragsansvarlig revisor som tilfredsstiller anbefalingene om uavhengighet.

Saksvurdering:

Revisor har utarbeidet følgende problemstillinger:

1. Har kommunen etablert et styringssystem for informasjonssikkerhet som tilfredsstiller krav i regelverket?
2. Har kommunen tilfredsstillende tekniske og organisatoriske tiltak for å ivareta informasjonssikkerhet?

Problemstillingene er nærmere definert i prosjektplanen. Ut fra sekretariatets vurderinger så er problemstillingene innrettet ut fra kontrollutvalgets intensjon med å gjennomføre

en revisjon på dette området. Revisjonskriteriene er tydelige og definert ut fra problemstillingene.

Det er gjort en avgrensning i prosjektet. Kravene i personopplysningsloven ligger til grunn for behandling av personopplysninger, men det er ikke en del av prosjektet. Personopplysninger sees bare på som en av flere informasjonsverdier.

I tidligere behandling av saken har sekretariatet brukt begrepet IKT-sikkerhet, mens revisor bruker IT-sikkerhet i prosjektplanen. Av prosjektplanen fremgår det at disse begrepene ofte brukes om en annen i dagligtale, og at revisor ikke vil gjøre noe prinsipielt skille mellom dem.

Det er opp til kontrollutvalget å vurdere om prosjektplanen er dekkende for utvalgets forventninger, og planen legges fram for utvalget til gjennomgang og diskusjon. Oppdragsansvarlig revisor og er til stede under behandlingen for å gi utvalget utfyllende informasjon om prosjektet, og svare på spørsmål fra utvalget.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner den framlagte prosjektplanen av forvaltningsprosjektet «IT-sikkerhet i Rennebu kommune».

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak: