

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Alvdal kommune

Arkivsak: 23/468
Møtedato/tid: 05.12.2023 kl 13:00 – 15:30
Møtested: Kommunestyresalen

Møtende medlemmer:

Ola Eggset
Vigdis Vestby
Mari Kveberg
Jan Sagplass
Kari Ann Kristiansen

Andre:

Alvdal kommune, personalrådgiver Bjørg Normann – sak 31/23
Alvdal kommune, IKT-rådgiver Hans Martin Bjørkeng – sak 31/23
Alvdal kommune, kommunedirektør Per Arne Aaen
Politisk ledelse, ordfører Mona Murud
Revisjon Midt-Norge SA, oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Monika Sundt
Konsek Trøndelag IKS, møtesekretær Torill Bakken

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
31/23	Opplæring av kontrollutvalget
32/23	Revisjonsstrategi for 2023
33/23	Engasjementsbrev fra Revisjon Midt-Norge SA
34/23	Forvaltningsrevisjon av IKT-sikkerhet - IKT Fjellregionen - Rapport
35/23	Kontrollutvalgets arbeidsform i kommende periode
36/23	Årsplan og møteplan 2024
37/23	Referatsaker
38/23	Godkjenning av dagens møteprotokoll

Sak 31/23 Opplæring av kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Alvdal kommune

Møtedato
05.12.2023

Saknr
31/23

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Sekretariatet gikk igjennom en presentasjon.
Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Sak 32/23 Revisjonsstrategi for 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Alvdal kommune

Møtedato
05.12.2023

Saknr
32/23

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2023 til orientering.
2. Kontrollutvalget godkjenner oppdragsansvarlig revisors uavhengighetserklæring.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor var tilstede og gikk igjennom en presentasjon. Hun svarte på spørsmål underveis. Presentasjonen sendes utvalget etter møtet.
Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse om revisjonsstrategi for 2023 til orientering.
 2. Kontrollutvalget godkjenner oppdragsansvarlig revisors uavhengighetserklæring.
-

Sak 33/23 Engasjementsbrev fra Revisjon Midt-Norge SA

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Alvdal kommune

Møtedato
05.12.2023

Saknr
33/23

Forslag til vedtak:

Engasjementsbrevet fra Revisjon Midt-Norge SA tas til orientering

Behandling:

Regnskapsrevisor orienterte kort om brevet.
Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Engasjementsbrevet fra Revisjon Midt-Norge SA tas til orientering.

Sak 34/23 Forvaltningsrevisjon av IKT-sikkerhet - IKT Fjellregionen - Rapport

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Alvdal kommune

Møtedato
05.12.2023

Saknr
34/23

Forslag til vedtak:

Forvaltningsrevisjonsrapporten IT-Sikkerhet av 06.11.23 tas til orientering.

Alvdal kommune følger revisors anbefalinger og kommunestyret ber eierrepresentanten for Fjellregionen IKT i samarbeid med kommunedirektøren om å sørge for at selskapet:

1. Iverksetter et arbeid med identifisering av informasjonsverdier, vurdering av trusler og sårbarheter som grunnlag for spesifikke sikkerhetsmål, sikkerhetsstrategi og sikkerhetsorganiseringen. Dette arbeidet kan munne ut i en overordnet plan for IKT og IKT-sikkerhet.
2. Avklare og dokumentere organiseringen av informasjonssikkerhetsarbeidet og være konsekvent i benevnelsen av roller.
3. Vurdere å sikre at rutinen for tilgangsstyring etterleves ved endring og avslutning av arbeidsforhold, herunder også innlevering av kommunens datautstyr.
4. Vurdere behovet for dokumentasjon av IKT-hendelser som grunnlag for evaluering og læring.
5. Utarbeide en plan for hendelseshåndtering og gjenoppretting.

Eierrepresentanten og kommunedirektøren rapporterer til kontrollutvalget om iverksatte tiltak innen 01.10.24.

Behandling:

Rapporten ble presentert på kontrollutvalgsmøte til Tynset den 4. desember.

Kontrollutvalgene i Tolga, Alvdal og Rendalen var invitert til å delta på gjennomgangen av forvaltningsrevisjon via Teams.

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Forvaltningsrevisjonsrapporten IT-Sikkerhet av 06.11.23 tas til orientering.

Alvdal kommune følger revisors anbefalinger og kommunestyret ber eierrepresentanten for Fjellregionen IKT i samarbeid med kommunedirektøren om å sørge for at selskapet:

1. Iverksetter et arbeid med identifisering av informasjonsverdier, vurdering av trusler og sårbarheter som grunnlag for spesifikke sikkerhetsmål, sikkerhetsstrategi og sikkerhetsorganiseringen. Dette arbeidet kan munne ut i en overordnet plan for IKT og IKT-sikkerhet.
2. Avklare og dokumentere organiseringen av informasjonssikkerhetsarbeidet og være konsekvent i benevnelsen av roller.
3. Vurdere å sikre at rutinen for tilgangsstyring etterleves ved endring og avslutning av arbeidsforhold, herunder også innlevering av kommunens datautstyr.

4. Vurdere behovet for dokumentasjon av IKT-hendelser som grunnlag for evaluering og læring.
5. Utarbeide en plan for hendelseshåndtering og gjenoppretting.

Eierrepresentanten og kommunedirektøren rapporterer til kontrollutvalget om iverksatte tiltak innen 01.10.24.

Sak 35/23 Kontrollutvalgets arbeidsform i kommende periode

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Alvdal kommune

Møtedato
05.12.2023

Saknr
35/23

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget legger diskusjonen til grunn for det videre arbeidet i utvalget.

Behandling:

- Saken "Aktuelle saker for kontrollutvalget" settes opp som fast post på hvert møte.
- Kontakten med ordfører/kommunedirektør fungerer godt
- Utvalget presenterer seg og sin rolle for kommunestyre så tidlig som mulig i 2024. Mulig dato 21. mars.
- Samspill mellom møter etter behov.
- Alle henvendelser går til sekretariatet
- Varsle om utsending av kommunestyreinnkalling til alle medlemmer
- Tre av medlemmene vurderer å dra på NKRF sin konferanse i jan/feb
- På regionsamlingen stiller tre stk.

Vedtak:

Kontrollutvalget legger diskusjonen til grunn for det videre arbeidet i utvalget.

Sak 36/23 Årsplan og møteplan 2024

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Alvdal kommune

Møtedato
05.12.2023

Saknr
36/23

Forslag til vedtak:

Årsplan for 2024 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2024 fastsettes slik:

- Mandag 15. januar – regional samling for Konsek Trøndelag sine utvalg i fjellregionen
- Torsdag 13. februar
- Tirsdag 14. mai
- Torsdag 11. juni
- Torsdag 8. oktober
- Torsdag 3. desember

Møtene starter kl. 13:00, og gjennomføres fortrinnsvis på møterom Kommunestyresalen i Alvdal kommunehus

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

Behandling:

Utvalget diskuterte årsplanen. 8. oktober flyttes til 1. oktober.

Dag korrigeres.

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt med endringer foretatt i møtet.

Vedtak:

Årsplan for 2024 godkjennes.

Ordinære møter i kontrollutvalget i 2024 fastsettes slik:

- Mandag 15. januar – regional samling for Konsek Trøndelag sine utvalg i fjellregionen
- Tirsdag 13. februar
- Tirsdag 14. mai
- Tirsdag 11. juni
- Tirsdag 1. oktober
- Tirsdag 3. desember

Møtene starter kl. 13:00, og gjennomføres fortrinnsvis på møterom Kommunestyresalen ved Alvdal kommunehus

Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering.

Sak 37/23 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Alvdal kommune

Møtedato
05.12.2023

Saknr
37/23

Forslag til vedtak:

Referatsakene presentert i møte 5. desember tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene presentert i møte 5. desember tas til orientering.

Sak 38/23 Godkjenning av dagens møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Alvdal kommune

Møtedato
05.12.2023

Saknr
38/23

Forslag til vedtak:

Møteprotokollen i fra dagens møte i kontrollutvalget den 5.desember 2023, godkjennes.

Behandling:

Protokollen ble gjennomgått.

Vedtak:

Møteprotokollen i fra dagens møte i kontrollutvalget den 5.desember 2023, godkjennes.
