

Notat til kontrollutvalget – se sak 24/24**Utdrag**

Område/selskap med eksempler til tema/vinkling/innretning. Grunnlag for prioritering av forvaltningsrevisjon 2024-2028

	Prioritert område/selskap	Eksempler til tema/vinkling/innretning
1	Økonomisk bærekraft	• Lvert 2025
2	Bærekraft miljø	• I hvilken grad har kommunen kartlagt klimarisiko, herunder fysisk risiko, og ansvarsrisiko? • I hvilken grad har kommunen etablert system, rutiner og praksis som sikrer at klimarisiko hensyntas i kommunens samfunns- og arealplanlegging? • I hvilken grad har kommunen hensyntatt klimarisiko i planer for investering i infrastruktur i utvalgte områder? • I hvilken grad og hvordan er klimarisiko forankret i arbeidet med risiko og sårbarhet i kommunen? • Hvordan jobber kommunen for å nå egne og nasjonale bærekraftsmål når det gjelder klima? • Hvilken rutine har kommune for planarbeid? • I hvilken grad klarer kommunen å ivareta nasjonale føringer om bærekraft i kommunens planer og planarbeid?
3	IKT	• Hvordan jobber kommunen for å møte fremtidens krav til digitalisering og effektivisering? • Hvilke systemer og rutiner har kommunen for å ivareta krav til informasjonssikkerhet? • I hvilken grad etterlever kommunen kravene til informasjonssikkerhet? • Blir krav til arkivering og offentliggjøring ivaretatt og har de ansatte kjennskap til regelverket? • Hvilke korrigerende tiltak bør eventuelt iverksettes for å sikre tilfredsstillende informasjonssikkerhet? • Er det klare ansvars- og myndighetsforhold mellom kommunen og DIKO (Digitale Innherred KO)? • Hva er risikoen for dataangrep, og hvordan beskytter kommunen seg mot det? • Er sikkerhetsrisikoen vurdert ved en systematisk gjennomgang for å identifisere trusler og er det etablert en sikkerhetsstrategi? • Sikrer virksomhetens organisering og etablerte sikkerhetstiltak en god IKT-sikkerhet?

4	Taushetsplikt og personvern	• I hvilken grad har kommunen systemer og rutiner som ivaretar taushetsplikt og personvern i det tverrfaglige samarbeidet? • Har kommunen etablert en god sikkerhetskultur i organisasjonen, herunder internkontroll når det gjelder, informasjons-, og avvikshåndtering, taushetsplikt og personvern? • I hvilken grad ivaretas taushetsplikt og personvern innenfor de ulike områder i kommunen? • I hvilken grad sikrer kommunen at personvern ivaretas ved endring og utvikling av nye systemer? • I hvilken grad sikrer kommunen at ansatte er kjent med hvordan personopplysninger skal håndteres? • I hvilken grad oppbevarer, behandler og sletter virksomhetene personopplysninger i henhold til regelverket? • Hvordan håndterer kommunen brudd på taushetsplikt og personvernreglene, og hvordan følges dette opp?
5	Vedlikeholds- etterslep og bærekraft Kommunale bygg	• Under arbeid, leveringsfrist 15/9-2026
6	HMS	• Hvordan forebygger og følger kommunen opp sykefravær blant sine ansatte? • Blir lov og regelverk rundt oppfølging av sykemeldte medarbeidere fulgt? • Hvordan er sykefraværet fordelt mellom sektor, type fravær, stillingsstørrelse mm? • Har kommunen tilfredsstillende rutiner for arbeidet for reduksjon av sykefravær og oppfølging av sykemeldte? • Har kommunen en tydelig rolle- og ansvarsfordeling tilknyttet personalforvaltningen, og blir denne fulgt? • Hvordan jobber kommunen med å rekruttere, beholde og videreutvikle nødvendig kompetanse • Har kommunen formålstjenlige system og rutiner for dette? • Hvor god oversikt har kommunen over bruk av overtid/sykevikarer/ vikarer o.l. ifm. fravær? • Har kommunen formålstjenlige rutiner tilknyttet bruk av sykevikarer/vikarer • Har kommunen et system som sikrer at regelverk tilknyttet innleie av arbeidskraft blir etterlevd? • Har kommunen tilstrekkelige rutiner for håndtering av vanskelige personalsaker? • Har kommunen formålstjenlige system og rutiner tilknyttet avvikling av arbeidsforhold?

	Fra plan for eierskapskontroll 2024-2028	
	Selskap	Forslag til spørsmål/vinkling/innretning
1	Generell eierskapskontroll og antall eierskap	Levert 2025
2	Proneo AS	Skjer eierstyringen i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring
3	Veksttorget Holding AS	Skjer eierstyringen i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring
4	Nord-Trøndelag Elektrisitetsverk As (NTE AS)	Skjer eierstyringen i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring
	Uprioritert rekkefølge:	
	Midt-Norge 110-sentral IKS	Skjer eierstyringen i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring
	Nord-Trøndelag krisesenter IKS	Skjer eierstyringen i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring