



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Formannskapssalen, Rennebu kommunehus
Møtedato: Tirsdag, 3.mai 2022
Tid: Kl. 10:00 – 15:30
Saknr. 21 - 28

Til stede på møtet:

Medlemmer:

Olav Aasmyr, leder
Ola T Lånke
Arve Withbro

Forfall:

Sigrid Svahaug
Anne Karin Nyberg

Varamedlem:

Arnhild Gorsetbakk

Andre:

Fra Kontrollutvalg Fjell IKS:
Fra Revisjon Midt-Norge SA:
Fra administrasjonen i Rennebu Kommune:

Ragnhild Aashaug
Kjell Næssvold (Deltok i sak 21 - 24)
Økonomisjef Bent Ove Hyldmo (Deltok i sak 21 - 23)
Assisterende kommunedirektør Lill H Bøe (Deltok i sak 21 - 22)
IKT-rådgiver Vegard Antonsen (Deltok i sak 24)
Personal- og stabssjef Per Ivar Wold (Deltok i sak 24)

Merknader

Ingen

Tirsdag 3.mai, 2022

Ragnhild Aashaug
møtesekretær

Neste ordinære møte: Onsdag 21.september 2022 kl. 10:00

21/2022 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 03.05.2022 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag ble enstemmig vedtatt.

Sak

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 03.05.2022 godkjennes.

22/2022 Kontrollutvalgets uttalelse til kommunens årsregnskap og årsberetning for 2021

Sekretariatets forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2021 for Rennebu kommune.
2. Kontrollutvalgets uttalelse oversendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, til fremleggelse ved behandlingen av kommunens årsregnskap og årsberetning.

Behandling:

Sekretariatet innledet om saken og kontrollutvalgets rolle i behandlingen av saken.

Økonomisjef Bent Ove Hyldmo orienterte om årsregnskapet for 2021. Assisterende kommunedirektør Lill H Bøe supplerte med opplysninger.

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Kjell Næssvold orienterte om revisors arbeid med årsregnskap og årsberetningen for 2021.

Alle svarte på spørsmål fra utvalget.

Kontrollutvalgets uttalelse ble gjennomgått, og det ble lagt inn en endring i 2.setning i tredje siste avsnitt og nest siste avsnitt:

Kontrollutvalget iakttar at regnskapet er fulgt i samsvar med gjeldende lover og regler, og det samme gjelder årsberetningen.

Sekretariatets forslag til vedtak med kontrollutvalgets endring i uttalelsen ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar uttalelse med de endringer som kom frem i møtet, om årsregnskap og årsberetning 2021 for Rennebu kommune.
2. Kontrollutvalgets uttalelse oversendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, til fremleggelse ved behandlingen av kommunens årsregnskap og årsberetning.

23/2022 Orientering om tildeling av koronamidler

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om tildeling av koronamidler til orientering.

Behandling:

Økonomisjef Bent Ove Hyldmo orienterte om tildeling av tilskudd til næringslivet og frivilligheten knyttet til koronamidlene.

Det ble mottatt midler i tre omganger.

Det ble gitt informasjon om

- hvordan midlene var bekjentgjort
- hvem som fikk tilskudd

Det ble gått inn saksgrunnlaget for formannskapets behandling i sak 41/21, for å se grunnlaget for behandlingen.

Økonomisjefen sender den aktuelle saken til formannskapet til sekretariatet slik at utvalget kan bli bedre kjent med innhold og bakgrunn.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om tildeling av koronamidler til orientering.

24/2022 Orientering om kommunens digitale sikkerhet

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om kommunens digitale sikkerhet til orientering.

Behandling:

IKT-rådgiver Vegard Antonsen og personal- og stabssjef Per Ivar Wold orienterte om hvordan den digitale sikkerheten ivaretas i Rennebu kommune.

Noen stikkord for orienteringen følger nedenfor, og er ikke dekkende for alt som kom frem.

- Hacking fører til at datasystemer går ned og er opphav for betaling av gjenoppretting.
- Det er viktig å ha fokus på bevisstgjøring av ansatte, for eksempel, e-post, vedlegg, lenker og generell sikkerhet.
- Det oppstår alltid nye ting, og det medfører at en alltid er på etterskudd.

Måten det jobbes på:

- IT mener at de har de sikkerhetsløsningene som har stor nok kost-nytte-verdi siden det kan brukes mye ressurser på kontroll og overvåking. Må sikre seg på en måte som er god nok.
- Må ha gode risikovurderinger og tiltak knyttet til det.
- IKT kan overvåke systemene innenfor arbeidstid fra 8-16. Det gjøres innenfor det man rekker. IT har 2 årsverk, og det er begrenset.

- IT kan til enhver tid følge med på logger, men det er for arbeidskrevende. Det finnes løsninger hvor loggene kan sendes til et annet selskap som varsler om det er noe unormalt.
- Vurderinger fra ATEA mener at IT-avdelingen har en god risikovurdering i dag.
- KS jobber med felles løsning for kommunesektoren for databehandleravtaler med de store leverandørene.
- Interkommunalt samarbeid om IKT kan være en løsning, men det løser ikke den digitale sikkerheten.
- Vurderinger/tiltak som er gjort for å sikre IT-sikkerheten:
 - o Det tas back-up for å sikre data.
 - o Minimere risiko med e-post til brukere – kan flytte bruker til et segmentert nettverk, slik at spredning kan reduseres.
 - o Det er gjort vurderinger i ledelsen for verst tenkelig scenario. Nødvendige føringer/dokumentasjon finnes i papirform, slik at kommunen kan være operativ.
 - o Utarbeider prosedyrer for hva som skal skje når noe går galt.
 - o Innfører sikkerhetskurs for ansatte/folkevalgte i Rennebu kommune om datasikkerhet for å kunne stille flere krav. Skal gjennomføre test i etterkant.
 - o IT-reglement for ansatte er utarbeidet.
 - o Egen dokumentasjonsportal for GDPR og ROS.
 - o Det kan gjøres menneskelig feil, må ta høyde for det. Har back-up, men ikke responsavtale i dag.
 - o Flere ting kan flyttes opp i sky for å beskytte mer data
 - o Responstid er mest kritisk for kommunene slik at en får hjelp raskt. Rennebu har ikke en avtale for å sikre seg hjelp, men det er noe de ønsker.
 - o Bruker test på utsiden og innsiden av nettverket for å teste hvor sterkt det er.

Kontrollutvalget ser at dette er et viktig område for kommunen som har stor risiko, og foreslår gjennomføring av en forvaltningsrevisjon på området.

Nasjonal sikkerhetsmyndighet har kommet med klare råd til virksomheter om å forebygge og avverge cyberangrep, og kontrollutvalget mener det er grunn til å ta dette på alvor.

Kontrollutvalgets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om kommunens digitale sikkerhet til orientering.

Ut fra en generell risiko- og vesentlighetsvurdering mener kontrollutvalget at det bør gjennomføres en forvaltningsrevisjon innenfor IT-sikkerhet.

Også Nasjonal Sikkerhetsmyndighet har kommet med klare råd til virksomheter om å forebygge og avverge cyberangrep.

Forvaltningsrevisjon innen IT-sikkerhet står ikke i plan for forvaltningsrevisjon. På den bakgrunn ber kontrollutvalget om at en forvaltningsrevisjon på dette området blir prioritert og gjennomføres utenom planen.

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret ber kontrollutvalget om å gjennomføre en forvaltningsrevisjon innenfor IT-sikkerhet utenom gjeldende plan for forvaltningsrevisjon.

Kontrollutvalgets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen om kommunens digitale sikkerhet til orientering.

Ut fra en generell risiko- og vesentlighetsvurdering mener kontrollutvalget at det bør gjennomføres en forvaltningsrevisjon innenfor IT-sikkerhet. Også Nasjonal Sikkerhetsmyndighet har kommet med klare råd til virksomheter om å forebygge og avverge cyberangrep.

Forvaltningsrevisjon innen IT-sikkerhet står ikke i plan for forvaltningsrevisjon. På den bakgrunn ber kontrollutvalget om at en forvaltningsrevisjon på dette området blir prioritert og gjennomføres utenom planen.

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret ber kontrollutvalget om å gjennomføre en forvaltningsrevisjon innenfor IT-sikkerhet utenom gjeldende plan for forvaltningsrevisjon.

25/2022 Virksomhetsbesøk hos helse og omsorg – forslag til gjennomføring

Sekretariatets forslag til vedtak:

Virksomhetsbesøk gjennomføres ved Rennebu helsesenter med avgrensning til sykehjemmet og hjemmetjenesten. Forslag til program og gjennomføring av besøket godkjennes.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om forslaget til plan for virksomhetsbesøket.

Følgende endringer ønskes:

- Kontrollutvalget kom med innspill på at de ønsker å møte tillitsvalgte for virksomheten.
- De ønsket også å få tilsendt informasjon på forhånd om hvordan virksomheten er organisert.
- Kontrollutvalget ønsker å høre om eventuelle utfordringer i tillegg til å bli kjent med virksomheten.

Sekretariatets forslag til vedtak med de endringer som kom frem under behandlingen ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Virksomhetsbesøk gjennomføres ved Rennebu helsesenter med avgrensning til sykehjemmet og hjemmetjenesten. Forslag til program og gjennomføring av besøket godkjennes med de endringer som kom frem i møtet.

26/20212 Orienteringssaker

Orienteringssaker

Sekretariatets forslag til vedtak:
Orienteringssakene tas til orientering.

Behandling:

Orienteringssak 1: Melding om vedtak

Saken ble tatt til orientering.

Orienteringssak 2: Svar på spørsmål om status for lovtolkning etter gammel kommunelov for valg av kontrollutvalgsmedlemmer

Saken ble tatt til orientering.

Orienteringssak 3: Sivilombudets nye veileder skal gi færre innsynsfeil

Saken ble tatt til orientering.

Orienteringssak 4: Konferanser og seminar våren 2022

Saken ble tatt til orientering.

Ny orienteringssak 5, ble fremmet under møtet.

Orienteringssak 5: Vedtak fra representantskapsmøte til Kontrollutvalg Fjell IKS om «Utredning av alternative løsninger for sekretariat»

I representantskapets sak 04/2022 den 19.april ble det gjort et vedtak om det videre arbeidet om utredning av alternative løsninger for sekretariatet.

Vedtaket ble som følger:

Det gjennomføres en fusjon med Konsek Trøndelag IKS gjeldende fra 1.januar 2023.

- Det settes i gang et arbeid for å inngå en intensjonsavtale mellom Konsek Trøndelag IKS og Kontrollutvalg Fjell IKS vedrørende sammenslåing av selskapene fra 01.01.2023.
- Arbeidet gjennomføres av en arbeidsgruppe som består av:
 - Torill Bakken
 - Marit Gilleberg
 - Svein Ola Nygjelten
- I intensjonsavtalen må det legges vekt på å ivareta de ansatte og sikre et avdelingskontor i området til Kontrollutvalg Fjell IKS.
- Intensjonsavtalen bør være ferdigstilt senest 1. juni 2022.

Saken ble tatt til orientering.

Kontrollutvalgets vedtak:
Orienteringssakene tas til orientering

27/2022 Eventuelt

Behandling

Personvernombudet hadde en egen del av kommunens årsmelding. Det kan være interessant å høre mer om arbeidet. Kontrollutvalget ønsker å invitere personvernombudet til en orientering om hva det jobbes med.

Ingen saker ble tatt opp til votering.

28/2022 Godkjenning av dagens protokoll

Forslag til vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 03.05.2022, godkjennes.

Behandling:

Møteprotokollen ble gjennomgått i møtet.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget den 03.05.2022, godkjennes.

Drøftingssak Utarbeidelse av reglement for kontrollutvalget

Det var sendt ut eksempel på reglement for kontrollutvalget i Frøya, Hole og Gjemnes. Sekretariatet utarbeider et forslag til reglement. Saken legges frem på neste møte.