

**MØTEPROTOKOLL – STYREMØTE**

<b>Møtedato:</b>	<b>Tid:</b>	<b>Møtested:</b>
Torsdag 23.02.23	Kl. 10.00-13.00	HUB Otta, Kaldbekkbotn

**Til stede på møtet:**

Medlemmer:	Arnfrid Austin (Skjåk), Magny Hilde (Lom), Kjersti Aasvang Dalen (Vågå), Jørund Båtstad (Sel), Odd Leif Angård (Dovre).
Varamedlemmer:	
Andre:	Elin Marit Andgard, sekretær SKNG. Kristian Lein, Innlandet Revisjon IKS Anette Karenstuen, Innlandet Revisjon IKS via Teams (sak 10) Kari Louise Hovland og Tonje Hesthagen, KSI via Teams (sak 6) Ola Næprud og Pål Sverre Andgard, NGR (sak 6) Egil Barhaugen, Regiondata (sak 10)

**Saker som vart behandla:**

6/23	Revisjon av Nord-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap (NGR)
7/23	Status forvaltningsrevisjonsrapport Helsesamarbeid NGLMS
8/23	Årsmelding 2022 for SKNG
9/23	Organisering SKNG etter ny kommunelov
10/23	Forvaltningsrevisjon: Datasikkerhet Åpen post

**Andre opplysninger:**

Møteinnkalling:	14. februar 2023
Møteleder:	Magny Hilde
Referent:	Elin Marit Andgard, sekretær SKNG

**Underskrifter:**

Vi stadfester med underskriftene våre at det som er ført i saksnummer 6-10/2023 er i samsvar med det som vart vedtatt i møtet.

*Kjersti Aasvang Dalen*  
*Magny Hilde*

*Jørund Båtstad*  
*Arnfrid Austin*  
*Odd Leif Angård*

**Utskrift av protokoll til:**

Medlemmer og varamedlemmer i styret SKNG  
Ordfører og kommunedirektør/rådmann i Lesja, Dovre, Sel, Vågå, Lom og Skjåk  
Innlandet Revisjon IKS

<b>Møtedato:</b>	<b>Journalnr.:</b>	<b>Saksnr.:</b>	<b>Saksbehandler:</b>
23.2.2023	29/2023	7-10/2023	Elin Marit Andgard, SKNG
		6/2023	Kari Louise Hovland og Tonje Hesthagen, Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet

**Godkjenning av innkalling, sakliste og protokoll:**

Innkalling: Godkjent.

Sakliste: Godkjent.

Protokoll: Protokoll fra møtet 19.1.23 vart godkjent og signert.

**Sak 6/2023 Revisjon av Nord-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap (NGR)**

**Vedlegg:**

**Møteprotokoll sak 6/2023 – settsekretariat for SKNG**

**Tilleggsopplysning:**

Saken var i forkant av styremøtet behandlet i alle kontrollutvalgene. Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet sitt forslag til vedtak i saken ble enstemmig vedtatt i alle utvalgene.

**Vedtak:**

Kontrollutvalgene i Nord-Gudbrandsdal bestiller en foranalyse fra Innlandet Revisjon IKS som vurderer mulige vinklinger for en forvaltningsrevisjon og/eller eierskapskontroll av Nord-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap IKS. Foranalysen ønskes levert før den 1. juni 2023.



## Saksprotokoll til sak 6/2023 – settesekretariat for SKNG

### Saksframstilling:

#### Vedtak i styremøte 19.1.23:

Saken utsatt. Styreleder utreder saken til neste styremøte.

Fordi sekretær i SKNG Elin Marit Andgard er inhabil, er saken utredet av Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet av sekretariatsleder Kari Louise Hovland og rådgiver Tonje Hesthagen.

Det henvises til Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet sin utredning, ref. 2020/698, datert Lillehammer 26.1.2023.

Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet sitt forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget anbefaler å bestille en foranalyse for å vurdere en mulig forvaltningsrevisjon eller eierskapskontroll av Nord-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap (NGR) IKS.
2. Kontrollutvalgets leder gis fullmakt på vegne av kontrollutvalget i XX kommune til å bestille en foranalyse og velge revisjonsform (eierskapskontroll og/eller forvaltningsrevisjon) av Nord-Gudbrandsdal Revisjonsselskap (NGR) i styremøte i SKNG 23.02.2023.

Overstående forslag er/blir behandla slik i kontrollutvalgene:

Vågå 6.2 Enstemmig som forslag  
Lesja 9.2 Enstemmig som forslag  
Lom 10.2 Enstemmig som forslag  
Dovre 13.2 Enstemmig som forslag  
Sel 16.2  
Skjåk 22.2

### Forslag til vedtak:

Ingen

### Behandling:

Saken ble innledet med en orientering fra Nord-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap IKS ved daglig leder Pål Sverre Andgard og styreleder Ola Næprud. Styret til SKNG fikk anledning til å stille spørsmål.

Settesekretariatet Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet ved Tonje Hesthagen og Kari Louise Hovland var til stede via Teams under behandlingen av saken, da sekretariatet i Nord-Gudbrandsdal er inhabilt i saken. Innlandet Revisjon IKS ved Kristian Lein var også til stede under behandlingen av saken og var med på diskusjonen.

Styret diskuterte en mulig eierskapskontroll og/eller forvaltningsrevisjon, og konkluderte med at de ønsker mest fokus på forvaltning av selskapet i forbindelse med en eventuell revisjon. Noen stikkord fra diskusjonen som det er ønskelig at foranalysen blant annet berører:

- Regnskapsmessige forhold (husholdning vs. næring, selvkost og andre aktuelle forhold)
- Eierskapsmeldinger / eierskapspolitikk
- Driftsmessige forhold
- Etterlevelse av formelle lovkrav
- Renovasjonsfaglige utfordringer

**Vedtak:**

Kontrollutvalgene i Nord-Gudbrandsdal bestiller en foranalyse fra Innlandet Revisjon IKS som vurderer mulige vinklinger for en forvaltningsrevisjon og/eller eierskapskontroll av Nord-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap IKS. Foranalysen ønskes levert før den 1. juni 2023.

## Sak 7/23      Status forvaltningsrevisjonsrapport Helsesamarbeid NGLMS

### **Saksutredning:**

Forvaltningsrapport nr 8-2022 - Forvaltningsrevisjon Helsesamarbeid NGLMS - var presentert i felles møte for kontrollutvalgene 1. juni 2022. Revisjonen konkluderer med 16 anbefalinger.

Ut fra veiledningen fra NKRF om forvaltningsrevisjon:

*"Revisor redegjør for den utførte forvaltningsrevisjonen i en rapport som legges fram for kontrollutvalget etter at kommunedirektøren har fått gitt sitt syn på de forhold som er omtalt. Etter behandlingen i kontrollutvalget oversendes rapporten til kommunestyret."*

vrderes det som formelt riktig at kontrollutvalget oversender rapporten til kommunestyret for behandling, selv om arbeidet med rapportens anbefalinger er iverksatt i flere kommunale og interkommunale fora.

### Vedtak i styremøte 19.1.23:

Styret tilrår at kontrollutvalgene behandler saken på nytt og har følgende forslag til likelydende vedtak:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten Helsesamarbeid NGLMS til orientering.
2. Kontrollutvalget oversender forvaltningsrevisjonsrapporten til kommunestyret med følgende innstilling:
  - Kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten Helsesamarbeid NGLMS til orientering, og merker seg de viktige forbedringspunktene revisjonen har avdekket.
  - Kommunestyret forventer at rådmann/administrasjonssjef/kommunedirektør følger opp de anbefalingene i rapporten som gjelder kommunen.
  - Kommunestyret ber rådmann/administrasjonssjef/kommunedirektør om å gi kontrollutvalget en skriftlig tilbakemelding på hvordan anbefalingene er fulgt opp eller planlagt å følge opp, innen to måneder etter kommunestyrets behandling.

### Overstående forslag er/blir behandla slik i kontrollutvalgene:

Dovre 28.6.22	Enstemmig som forslag (anbefalinger listet opp)
Sel 19.1.23	Enstemmig som forslag
Vågå 6.2.23	Enstemmig som forslag
Lesja 9.2.23	Enstemmig som forslag
Lom 10.2.23	Enstemmig som forslag
Skjåk 22.2	

### **Innstilling:**

Styret tar orienteringen til etterretning.

**Behandling:**

Saken er behandlet i alle kontrollutvalgene, og styrets forslag til vedtak er enstemmig vedtatt i alle utvalg.

Styret fatta enstemmig vedtak.

**Vedtak:**

Styret tar orienteringen til etterretning.

**Sak 8/23    Årsmelding 2022 for SKNG****Saksutredning:**Vedlegg:

➤ Årsmelding 2022

Sekretariatet for kontrollutvalgene i Nord-Gudbrandsdal (SKNG) er et samarbeid mellom kommunene Dovre, Lesja, Skjåk, Lom, Vågå og Sel. Sekretariatet ivaretar sekretariatsfunksjonene i disse seks kommunene.

Sekretariatet er et interkommunalt samarbeidsorgan etter kommunelovens § 17-1 og selvstendig rettssubjekt registrert i Brønnøysund. Sel kommune var i 2022 vertskommune og regnskapet er en del av regnskapet i vertskommunen.

SKNG har eget styre der kontrollutvalgslederne i de respektive kommunene er faste medlemmer. Årsmeldingen rapporterer om virksomheten i selskapet i 2022.

**Forslag til vedtak:**

1. Styret godkjenner årsmeldingen for 2022.
2. Årsmeldingen blir oversendt til deltakerkommunene til orientering.

**Behandling:**

Styret fatta enstemmig vedtak.

**Vedtak:**

1. Styret godkjenner årsmeldingen for 2022.
2. Årsmeldingen blir oversendt til deltakerkommunene til orientering.

## Sak 9/23    Organisering SKNG etter ny kommunelov

### **Saksutredning:**

Sekretariatet har fått spørsmål om det er gjort arbeid eller vedtak om endring av selskapsform for SKNG opp mot kommunelova.

Bakgrunnen for spørsmålet er at vi nå er inne i siste overgangsår i "ny kommunelov" for omdanning av § 27 selskap etter "gammel kommunelov". Kommunen skal oppgjøre denne informasjonen i note til regnskapet og i årsberetning, ved oppdatering av informasjon i eigarskapsmelding samt i eit arbeid initiert av representantskapet for Interkommunalt politisk råd Nord-Gudbrandsdal.

Kommunelova og kontrollutvals- og revisjonsforskrifta opnar for ulike løysingar når det gjeld organiseringa av sekretariatet, men sekretariatsfunksjonen kan ikkje leggest til administrasjonen eller revisjonen.

Personar som har leiande stilling eller er medlem eller varamedlem i selskap som kommunen har eigarinteresser i og styret i eit interkommunalt politisk råd eller eit kommunalt oppgåvefelleskap, kan ikkje velgast som medlem i kontrollutval. Styret i SKNG kan etter ny kommunelov ikkje være samansett av leiarane for dei seks kontrollutvala.

*Kommuneloven § 23.7: Kommunestyret og fylkestinget velger selv sekretariat for kontrollutvalget etter innstilling fra kontrollutvalget.*

Det er derfor nærliggande at valg av selskapsform/organisering av sekretariatet skal handsamast av dei einssilde kommunestyra etter innstilling frå kontrollutvalget.

Sekretariatet for Kontrollutvalga for Innlandet fylkeskommune og kommunene Lillehammer, Øyer og Gausdal har vore gjennom liknande prosess, og SKNG kan bruke mykje av dette saksgrunnlaget.

### **Innstilling:**

Styreleiar, nestleiar og sekretær utgreier saka og sender den til kontrollutvalga for handsaming.

### **Behandling:**

Kort orientering om bakgrunn for saken og prosess framover.

#### Korrigering av saksopplysninger:

Sekretær korrigerer saksopplysninger på bakgrunn av oppdatert informasjon og saksutgreiing i andre sekretariat.

#### Avsnittet:

*"Kommuneloven § 23.7: Kommunestyret og fylkestinget velger selv sekretariat for kontrollutvalget etter innstilling fra kontrollutvalget.*

Det er derfor nærliggende at valg av selskapsform/organisering av sekretariatet skal handsamast av dei einskilde kommunestyra etter innstilling frå kontrollutvalget."

blir erstatta med:

"Omorganiseringsprosessen som sekretariatet må gjennom, er utelukkande ein omdanning av organisasjonsform. Sekretariatsordning vert ikkje endra, da ordninga er valgt av kommunestyra. Organisasjonsform og endring av avtaler må handsamast av kommunestyra etter innstilling frå SKNG-styre."

Sekretær la fram ny innstilling til vedtak:

Styret ber sekretariatet utgreie og legge fram sak om omdanning av SKNG. Inkl. i utgreiinga ber styret om forslag til samarbeidsavtale for kommunalt oppgavefellesskap.

Styret fatta enstemmig vedtak.

### **Vedtak:**

Styret ber sekretariatet utgreie og legge fram sak om omdanning av SKNG. Inkl. i utgreiinga ber styret om forslag til samarbeidsavtale for kommunalt oppgavefellesskap.

### **Sak 10/23 Forvaltningsrevisjon: Datasikkerhet**

*Orientering om Regiondata.*

### **Saksutredning:**

Vedtak i styremøte 19.1.23:

Styret tilrår Kontrollutvalga i 6K å bestille foranalyse om datasikkerhet i skolene.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget bestiller foranalyse til Forvaltningsrevisjon om datasikkerhet i skolene.

Behandling i kontrollutvalgene:

Sel 6.12.22	Enstemmig som forslag
Vågå 6.2.23	Enstemmig som forslag
Lesja 9.2.23	Enstemmig som forslag
Lom 10.2.23	Enstemmig som forslag
Dovre 13.2.23	Enstemmig som forslag
Skjåk 22.2.23	

### **Innstilling:**

Ingen.



## Behandling:

Møtet var lukka under orienteringen fra Regiondata med hjemmel i Kommuneloven § 11-5 punkt b og offentlighetslova § 24 tredje punkt.

### Saksopplysninger på møtet:

Saken er behandlet i alle kontrollutvalgene og sekretariatets forslag til vedtak: "Kontrollutvalget bestiller foranalyse til Forvaltningsrevisjon om datasikkerhet i skolene." er enstemmig vedtatt i alle utvalgene.

### Fra forvaltningsplanene:

Tema	Problemstillinger/vurderinger	Tidsrom/ prioritet
Datasikkerhet Regiondata	<ul style="list-style-type: none"><li>o Er data sikret godt nok i grunnskolen?</li><li>o Elevenes bruk av data?</li><li>o Er det en klar fordeling mellom roller og ansvar i informasjonssikkerhetsarbeidet?</li><li>o Har virksomhetene oversikt over personopplysninger som behandles?</li><li>o I hvilken grad er det etablert rutiner og praksis for tilfredsstillende tilgangskontroll, og er tilgangene i samsvar med tjenstlig behov?</li></ul>	2023

### Orientering om Regiondata og datasikkerhet

(v/ Egil Barhaugen, Regiondata og Dag Sandbu fra Sel kommunes IKT-avd.)

Tema som ble belyst i orienteringen:

- Organisering Regiondata
- Hva skjer i 2023?
- Utvikling lisenskostnader
- Statusbilde
- Internkontroll
- Informasjonssikkerhet
- Datalagring
- ROS-analyse
- Sikring av systemer
- Beredskapsplan og krisehåndtering
- Veien videre

Styret stilte spørsmål underveis som ble drøftet og besvart.

Styret fatta enstemmig vedtak.

## Vedtak:

Styret tar orienteringen fra Regiondata til etterretning.

Det bestilles foranalyse til forvaltningsrevisjon om datasikkerhet, med fokus på skolene. Foranalysen ønskes levert til 1. juni.

## Åpen post

- Felles møte for kontrollutvalgene fredag 16. juni:
  - Rapport foranalyse datasikkerhet
  - Rapport foranalyse revisjon NGR
  - Informasjon om omdanning SKNG
- Styret ba sekretær sjekke opp status og rutiner for utbetaling av møtegodtgjørelse og kjøregodtgjørelse i kontrollutvalgene og styret.