



Møteprotokoll Kontrollutvalget Marker

Dato: 26.11.2024
Møtested: Marker kommune, møterom Formannskapssalen
Tidspunkt: Fra kl. 09:00 til kl. 09:45

Frammøteliste

Navn	Funksjon	Repr.	Møtt for	Merknad
Kristian Fog	Leder	H/KRF		Forfall. Vara innkalt men meldt forfall.
Jens Håkon Bjerke	Nestleder	SP		
Viktoria Sirevåg	Medlem	MBL		
Stein Erik Lauvås	Medlem	AP		
Rosàlia Bjerkedal	Medlem	V		

Møtende fra sekretariatet

Navn	Rolle/stilling
Anita Dahl Aannerød	daglig leder ØKUS
Anita Rovedal	rådgiver ØKUS

Andre fremmøtte:

ØVKR IKS – Fagleder forvaltningsrevisjon Casper Støten.

Ordfører Kjersti Nythe Nilsen.

Kommunedirektør Stig Holtedahl var tilstede som tilhører og ble invitert til å kommentere sak 24/40 av leder.

Saksliste

Saksnr.	Innhold	Hjemmel u.off.
PS 24/39	Godkjenning av innkalling og saksliste	
PS 24/40	Forvaltningsrevisjonsrapport - "Personvern", Marker kommune	
PS 24/41	Forenklet etterlevelseskontroll 2024 - Overordnet risiko- og vesentlighetsvurdering	
PS 24/42	Revisjonsbrev nr. 4/2024 - Kommunedirektørens tilsvaer	
PS 24/43	Møteplan 2025	
PS 24/44	Referater og meldinger	
PS 24/45	Eventuelt	

PS 24/39 Godkjenning av innkalling og saksliste

Kontrollutvalget Markers vedtak 26.11.2024:

Viktoria Sirevåg velges til å godkjenne og signere protokoll.

Innkalling og saksliste godkjennes.

Kontrollutvalget Markers behandling 26.11.2024:

Da leder har forfall må det velges en annen til å godkjenne og signere protokoll sammen med nestleder. Viktoria Sirevåg ble foreslått, enstemmig vedtatt. For øvrig ble sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/40 Forvaltningsrevisjonsrapport - "Personvern", Marker kommune

Kontrollutvalget Markers vedtak 26.11.2024:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Personvern», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.

2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

1: Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Personvern» til etterretning, og ber administrasjonen følge opp de ti anbefalinger, med underpunkter som fremkommer av rapporten. Herunder skal kommunen:

- a) Utarbeide en oversikt over alle rutiner og retningslinjer for vern av personopplysninger i kommunen, samt dokumentere hvordan internkontrollsystemet henger sammen, herunder også malene for risikovurdering. Kommunen skal gjennomføre risikovurderinger på personvernområdet.
- b) Oppdatere styrende dokumenter for å inkludere detaljerte beskrivelser av ansvar og roller for personvernoppgaver. Kommunen skal også sørge for regelmessig og rollebasert opplæring innen personvern.
- c) Sørge for at alle felter i behandlingsprotokollen fylles ut med nøyaktige og relevante opplysninger. Kommunen skal også dokumentere hvem som har ansvar for å fylle ut og oppdatere behandlingsprotokollen.
- d) Etablere klare og spesifikke sletterutiner for sin behandling av personopplysninger.

- e) Oppdatere personvernerklæringene slik at de inneholder identitet og kontaktinformasjon til den behandlingsansvarlige, samt kontaktopplysningene til personvernombudet, i samsvar med GDPR artikkel 13 nr. 1 a og b. Kommunen skal også:
- sørge for at formålet med behandlingen beskrives så tydelig som mulig.
 - sikre at informasjonen i personvernerklæringene samsvarer med overskriftene de er plassert under.
 - sikre at alle ansatte er kjent med hvordan deres personopplysninger behandles.
- f) Etablere skriftlige rutiner for hvordan kommunen skal håndtere forespørsler fra de registrerte, om å utøve sine rettigheter etter GDPR.
- g) Etablere skriftlige rutiner for når personvernkonsekvensvurderinger skal gjennomføres. Kommunen skal også oppdatere malen for personvernkonsekvensvurdering med flere hjelpetekster.
- h) Etablere skriftlige rutiner for inngåelse og oppfølging av databehandleravtaler, for å sikre at alle avtaler, enten basert på kommunens eller leverandørens mal, oppfyller kravene i GDPR artikkel 28. I tillegg skal kommunen etablere en prosess for regelmessig kontroll og revisjon av databehandlere, inkludert periodiske gjennomganger, for å sikre at databehandlere etterlever avtalene og ivaretar krav til personvern.
- i) Gjennomføre en grundig kartlegging av alle mulige overføringer av personopplysninger til tredjeland. Dette inkluderer å identifisere alle databehandlere og underleverandører som kan ha tilgang til personopplysninger utenfor EU/EØS
- j) Etablere skriftlige rutiner for rapportering, registrering og oppfølging av avvik. Videre skal kommunen:
- gjennomføre opplæring og bevisstgjøringsaktiviteter for alle ansatte for å øke kompetansen om personvern.
 - etablere en rutine for regelmessig gjennomgang og oppdatering av avvikssystemet.

2: Kommunestyret viser til kontrollutvalgets ansvar for å påse at kommunestyrets vedtak i forbindelse med forvaltningsrevisjon blir fulgt opp. Kommunestyret ber kontrollutvalget om å følge opp vedtaket med en oppfølgingsrapport fra revisjonen ett år etter kommunestyrets behandling av saken. Denne oppfølgingsrapporten skal også sendes til kommunestyret.

Kontrollutvalget Markers behandling 26.11.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/41 Forenklet etterlevelseskontroll 2024 - Overordnet risiko- og vesentlighetsvurdering

Kontrollutvalget Markers vedtak 26.11.2024:

1. Kontrollutvalget tar revisjonens overordnet risiko- og vesentlighetsvurdering for forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen 2024, samt valg av kontrollområde «Merverdiavgift – overholdelse av regelverk og egne rutiner», til orientering

2. Skriftlig uttalelse om resultatet av kontrollen oversendes kontrollutvalget senest 30. juni 2025

Kontrollutvalget Markers behandling 26.11.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/42 Revisjonsbrev nr. 4/2024 - Kommunedirektørens tilsvar

Kontrollutvalget Markers vedtak 26.11.2024:

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens informasjon om tiltak på revisjonsbrev nr. 4/2024 til orientering.

2. Revisjonsbrev nr. 4/2024 lukkes.

3. Kontrollutvalget anmoder revisjonen om å vurdere innkjøp på nytt, ved sin risikovurdering for attestasjonsuttalelse for økonomiforvaltningen 2025.

Kontrollutvalget Markers behandling 26.11.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/43 Møteplan 2025

Kontrollutvalget Markers vedtak 26.11.2024:

Med forbehold om endringer, fastsetter kontrollutvalget følgende møtedatoer for sin virksomhet i 2025:

- Tirs 11.02 kl. 09.00
- Tirs 06.05 kl. 09.00
- Tirs 10.06 kl. 09.00
- Tirs 23.09 kl. 09.00
- Tirs 18.11 kl. 09.00

Kontrollutvalget Markers behandling 26.11.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/44 Referater og meldinger

Kontrollutvalget Markers vedtak 26.11.2024:

Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

Kontrollutvalget Markers behandling 26.11.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/45 Eventuelt

Kontrollutvalget Markers vedtak 26.11.2024:

Ingen vedtak.

Kontrollutvalget Markers behandling 26.11.2024:

1. Sekretariatet orienterte om at bestilling av forvaltningsrevisjonen ønsket av kommunestyret er igangsatt. Det er ønskelig at revisjonen skal være ferdig innen 10. mars 2025.

2. NKRFs KU-konferanse 29-30. januar 2025. Link: [NKRF – kontroll og revisjon i kommunene](#)