

Referat

Direktionen

9. juni 2020 kl. 10:30

Lokale 77, Jammerbugt Rådhus



Jammerbugt Kommune

| | | |
|---|---|---|
| 1 | <u>Budget 2021 - Status tekniske korrektioner</u> | 3 |
| 2 | <u>IT-revision BDO 2020</u> | 4 |
| 3 | <u>§17,4 Tværgående Sundhed. Udkast til dagsorden til drøftelse</u> | 7 |
| 4 | <u>Sager i politisk proces</u> | 8 |
| 5 | <u>Gensidig orientering / eventuelt</u> | 9 |

1. Budget 2021 - Status tekniske korrektioner

00.30.02-S00-5-19/ Kirstine Røn Christiansen

Beslutningstema

Status på arbejdet med budget 2021 - tekniske korrektioner.

Sagsbeskrivelse

Forvaltningerne har udarbejdet første oplæg til tekniske korrektioner i budget 2021.

Dette er vedhæftet som bilag.

De tekniske korrektioner er defineret på følgende måde i budgetprocessen.

Tekniske korrektioner, er justeringer i budgetrammen som følge af tidligere beslutninger, demografiske ændringer (reduktioner), nye love eller regler (lov- og cirkulæreprogram).

Det er direktionen, der er ansvarlig for at udarbejde et oplæg til tekniske korrektioner og det er ambitionen, at de tekniske korrektioner kan godkendes i Økonomiudvalget som en del af direktionens samlede budgetoplæg således, at det politiske fokus kan være på arbejdet med omstillings- og udvidelsesforslag.

Indstilling

Direktionen drøfter status på arbejdet med de tekniske korrektioner til budget 2021.

Direktionen, den 9. juni 2020

De tekniske korrektioner blev gennemgået og der blev aftalt en række ændringer. Gennemgang på direktionens møde i næste uge udsættes til senere på måneden.

Bilag

- [Tekniske korrektioner B2021 - SAMLET 3. juni](#)

2. IT-revision BDO 2020

00.15.10-P35-3-19/ Morten Hedegaard

Beslutningstema

Orientering om den årlige IT-revisionsrapport fra BDO og godkendelse af at der arbejdes videre med den fra tidligere anbefaling.

Sagsbeskrivelse

Som en del af revisionen for 2019 har BDO for Jammerbugt Kommune foretaget revision af forretningsgange og interne kontroller inden for it.

Revisionen har omfattet revision af kommunens generelle it-kontroller og udvalgte applikationskontroller for de it-systemer, der har betydning for kommunens regnskabsføring og regnskabsafklæggelse. Yderligere har revisionen omfattet krav i henhold til bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv. i forhold til it-anvendelsen samt elementer af forvaltningsrevision inden for it-organisation, it-politikker og it-risikovurderinger i henhold til Styrelovens krav om forvaltningsrevision.

Omfang af revisionen

Revisionen har omfattet revision af kommunens generelle it-kontroller og udvalgte applikationskontroller for de it-systemer, der har betydning for kommunens regnskabsføring og regnskabsafklæggelse.

BDO har tilrettelagt revisionen efter et rotationsprincip. Det betyder, at ikke alle områder revideres i samme omfang hvert år. I 2019 har revisionen omfattet følgende områder:

- Adgangssikkerhed for systemadministratorer i ØS Indsigt.
- Adgangssikkerhed for sikkerhedsadministratorer i KMD CICS og KMD OPUS.
- Outsourcing af centrale it-systemer, herunder indhentelse og vurdering af revisorerklæringer fra it-service leverandører.
- Hændelser siden sidste revisions udførelse, herunder it-nedbrud, fejl eller lignende.

Revisionen har desuden omfattet krav i henhold til bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv. i forhold til it-anvendelsen samt elementer af forvaltningsrevision inden for it-organisation, it-politikker og it-risikovurderinger. Yderligere har revisionen omfattet en opfølgning på konstaterede mangler i den interne kontrol fra sidste år.

BDO har udført revisions handlinger i form af inspektioner, observationer og udførelse af kontroller, herunder gennemgang af modtagne dokumenter og materialer, efterprøvelse af interne it-kontroller og dokumentation herfor samt test af de interne it-kontrollers funktionalitet, hvor dette er relevant.

Revisionens umiddelbare anbefalinger er prioriteret fra 1-3, hvor 1 er højeste prioritet.

Sondringen mellem de enkelte prioriteringer er sket ud fra en faglig vurdering af kommunens it-sikkerhedshåndtering sammenholdt med begrebet god it-skik, herunder en vurdering af væsentlighed og risiko.

1. Anbefaling til udbedring af væsentlige mangler i den interne kontrol.
2. Anbefaling til udbedring af mangler i den interne kontrol.
3. Anbefaling til forbedring af den interne kontrol i øvrigt.

Resultat

Revisionen har ikke konstateret kontrolmangler i revisionen, men har en anbefaling fra tidligere vedr. kommunes kontrol med ændringsstyring i KMD OPUS Løn.

Med afsæt i denne anbefaling fra tidligere - iværksættes yderligere tiltag til ændring i proceduren og dertilhørende dokumentation.

Forespørgsler ved databeskyttelseslovgivningen

BDO har ikke udført revision med henblik på at sikre, at kommunen overholder databeskyttelseslovgivningen, men har forespurgt kommunen med henblik på at opnå et overblik over området og for at sikre, at der ikke er overtrædelser, der vil have en væsentlig påvirkning på kommunens årsregnskab.

BDO har som led i vores arbejde forespurgt kommunens Databeskyttelsesrådgiver om kommunens arbejde med databeskyttelseslovgivningen, herunder udfordringer, mangler og hændelser siden lovgivningens ikrafttræden i maj 2018.

BDO har fået svar på de forespørgsler, som de har stillet, og BDO har også konstateret, at der er sket den rette rapportering fra databeskyttelsesrådgiveren til kommunens ledelse.

Kommunens svar har ikke givet anledning til bemærkninger.

BDO vil dog opfordre til, at kommunen til stadighed har fokus på området, herunder specialet fokus på: *Etablering af et kontrolmiljø med henblik på tilsyn med databehandlere.*

Indstilling

Staben indstiller

at resultatet af revisionen tages til efterretning

at der arbejdes videre med det videreførte punkt fra sidste revision

at anbefalingen om fortsat fokus på arbejdet med datasikkerhed følges

Direktionen, den 9. juni 2020

Orienteringen blev taget til efterretning.

Bilag

- [Ledelsesbrev Revision af generelle it-kontroller 2019 Jammerbugt Kommune.pdf](#)

3. §17,4 Tværgående Sundhed. Udkast til dagsorden til drøftelse

17.01.08-G01-2-18/ Jesper Brogaard

Beslutningstema

§17, stk. 4 Tværgående Sundhed den 24. juni 2020. Drøftelse af udkast til dagsorden.

Sagsbeskrivelse

Udkast til dagsorden og bilag er vedhæftet det aktuelle dagsordenpunkt.

Indstilling

Det indstilles, at Direktionen drøfter udkast til dagsorden til §17, stk. 4 mødet den 24. juni 2020.

Direktionen, den 9. juni 2020

Dagsordenen blev gennemgået. Aftalt, at der laves opdateret tidsplan for evaluering af 17,4-udvalgene, således af processen genoptages til august. SSB har opgaven og fremlægger ny tidsplan på direktionsmødet 23. juni.

Bilag

- [Dagsorden. §17,4 tværgående sundhed 24.06.20](#)
- [Punkt 5 - Bilag 1 - Unge og mental sundhed](#)
- [Punkt 6 - Bilag 1 - Sundhedspartner og sundhedsforum](#)
- [Punkt 7 - Bilag 1 - Data grafer Boblberg Jammerbugt Kommune 2 juni 2020](#)

4. Sager i politisk proces

00.15.10-P35-4-19/ Mette Ankjær Jensen

Sagsbeskrivelse

Sager til ØKUs dagsorden 17/6.

Direktionen, den 9. juni 2020

Liste med dagsordenspunkter til ØKU gennemgået. Ændringer meldes ind til sekretariatet senest onsdag kl. 12.

Bilag

- [Liste over emner til ØKU 170620 - dannet 080620.pdf](#)

5. Gensidig orientering / eventuelt

00.15.10-P35-3-19/ Mette Ankjær Jensen

Direktionen, den 9. juni 2020

Lokale lønforhandlinger: processen følger aftalen med MED-organisationen. Der udbetales kørselsgodtgørelse for merkørsel ifm. COVID-19 aktiviteter (eks. ifm. Fælleserklæringen).

Rejser til lande der ikke er "grønne": lederne orienterer på personalemøder om retningslinjer.

Afholdelse af mødeaktiviteter på rådhuset i Aabybro drøftet. Møderne afholdes om udgangspunkt i eget hus, men kan afholdes i f.eks. byrådssalen når de sundhedsmæssige retningslinjer ikke kan efterleves i egen bygning.

Udkast til program for seminar med Hoved MED 6.-7. august blev godkendt.

