



KONSEK TRØNDELAG IKS
Seilmakergata 2
7725 STEINKJER

Vår dato: 20.03.2024 **Vår referanse:** 202216962-3 **Vår saksbehandler:**
Deres dato: **Deres referanse:** Nina Nilsen

Oppfølging av forenklet etterlevelseskontroll

Jeg viser til deres brev av 13.03.24 hvor dere ber om at fylkesdirektøren gir en kort redegjørelse for arbeidet med å få på plass en internkontroll i samsvar med kommunelovens bestemmelser.

Trøndelag fylkeskommune har som tidligere omtalt sektorovergripende reglement, et elektronisk avviks- og forbedringssystem, samt rutiner, prosedyrer og handlingsplaner det arbeides etter. Men vi har, jf. uttalelse fra dere i juni 2023, «*per i dag ikke en sektorovergripende beskrivelse av hvordan internkontrollen skal utføres i henhold til kravene i kommunelovens kapittel 25*».

Igangsett arbeid

Fylkesdirektøren har startet arbeidet med å få på plass en internkontroll i tråd med kommuneloven sine bestemmelser. Høsten 2023 fikk vi, med bistand fra KPMG, oversikt over tiltak som bør gjennomføres. KPMG ga blant annet uttrykk for at fylkeskommunen har «*behov for en systematisk tilnærming til internkontroll. For å få det til trengs det både menneskelige og tekniske ressurser*».

Menneskelige ressurser

Fylkesdirektøren deler KPMGs vurdering av at det er behov for å styrke arbeidet med internkontroll med flere ressurser. Fylkesdirektøren lyste derfor i januar ut to stillinger som skal jobbe med etablering, implementering og oppfølging av internkontroll i fylkeskommunen:

- Leder for kvalitet og internkontroll
- Rådgiver/seniorrådgiver for kvalitet og internkontroll

Ansettelsesprosessen er nå avsluttet, og to personer har fått tilbud og takket ja til stillingene. Seniorrådgiver for kvalitet og internkontroll begynner 1. juli, mens leder for kvalitet og internkontroll starter i august. De to nye medarbeiderne vil bli en del av fylkesdirektørens stab.

Styringsdokument for internkontroll

Fylkesdirektøren har i samarbeid med KPMG utarbeidet en grov skisse til styringsdokument for internkontroll i Trøndelag fylkeskommune. Dette rammeverket til styrende dokument er en start, og ferdigstilling av styringsdokumentet vil være en viktig oppgave for de nye medarbeiderne.

Tekniske ressurser

Fylkesdirektøren vil i løpet av 2024 vurdere om fylkeskommunene bør anskaffe et nytt teknisk system for internkontroll i fylkeskommunen. Det finnes flere ulike datasystemer som oppfyller kravene til pålitelighet, effektivitet og samsvar med regelverk. Fylkesdirektøren vil avvente beslutning i forhold til nytt system til leder for kvalitet og internkontroll har begynt i jobben.

Oppsummering

Fylkesdirektøren har som omtalt igangsatt arbeid for å få på plass en internkontroll i tråd med kommunelovens bestemmelser. Fylkesdirektøren erkjenner at arbeidet tar tid, og at vi sannsynligvis også må bruke noe tid utover 2024 med å få alt på plass.

Med vennlig hilsen

Carl-Jakob Midttun
fylkesdirektør

Dette dokumentet er elektronisk godkjent