




Trøndelag fylkeskommune
Trööndelagen fylhkentjielte



Helhetlig internkontroll

Oppfølging av kontrollutvalgets vedtak i sak 27/24 (10.12.24)

Agenda – Status etablering av helhetlig internkontroll iht. kommunelovens §25

- 
- ❖ Etablering av nettverk for kvalitet og internkontroll
⇒ Formål, status og veien videre
 - ❖ Overordnet styringsdokument for kvalitet og internkontroll
⇒ Formål, status og veien videre
 - ❖ Systemanskaffelse
⇒ Formål, status og veien videre

Menneskelige ressurser (koordinering, veiledning og oppfølging)

- ❖ Siden forrige orientering i kontrollutvalget har to nye medarbeidere ved fylkesdirektørens stab tiltrådt sine stillinger (hhv. 01.07.24 og 01.08.24)
- ❖ Prioriterte arbeidsoppgaver i perioden har vært:
 - ⇒ Introduksjons- og kartleggingsmøter med alle avdelinger og aktuelle seksjoner i TRFK
 - ⇒ Etablering av kontakt med andre fylkeskommuner for erfaringsutveksling og gode råd
 - ⇒ Skrive avsnitt om helhetlig internkontroll i tertialrapport og handlings- og økonomiplanen
 - ⇒ Få på plass et overordnet styringsdokument samt nettverk for kvalitet og internkontroll
 - ⇒ Lage utkast til hovedprosesskart for virksomhetsstyring i TRFK og noen eks. på underprosesskart



Lene Øyen Tronstad

Leder for kvalitet og internkontroll • Fylkesdirektørens stab



Guri Kristin Storrø

Seniorrådgiver • Fylkesdirektørens stab



Etablering av nettverk for kvalitet og internkontroll



- ❖ Etablering av en helhetlig metodikk og system for kvalitet og internkontroll må forankres i hele organisasjonen
 - ⇒ Behov for eget nettverk for kvalitets- og internkontrollressurser

- ❖ Formål:
 - ⇒ Jobbe tverrfaglig blir nødvendig for å «klatre» oppover på internkontrollen sin modenhetsskala og få til en helhetlig rapportering
 - ⇒ Vi må skape entusiasme rundt det å jobbe med kvalitet og internkontroll (alle ser fordeler), samt ha en arena for å diskutere felles problemstillinger og dele informasjon (lære av hverandre)
 - ⇒ Sikre at vi får jobbet systematisk med internkontrollen, har felles forståelse for formål og begrepsbruk samt at dette er en kontinuerlig prosess



Etablering av nettverk for kvalitet og internkontroll



❖ Status:

- ⇒ Ledelsen er orientert om behov for et slikt nettverk og enig i dette
- ⇒ Hvem som skal delta er nå klart og det er bekreftet at de har tid og lyst til å bidra i det videre arbeidet med etablering av en helhetlig internkontroll i TRFK

❖ Videre plan:

- ⇒ Vi starter opp med et innledende møte den 18.12.24 (intro. v/ Carl-Jakob)
- ⇒ Tydeliggjøring av roller, ansvar og forventninger (avklares i nettverket)
- ⇒ Vi lager en framdriftsplan for det videre arbeidet
- ⇒ Vi lager en strategi og veileder for innføring av internkontroll i TRFK (inkl. sjekklister for leder)
- ⇒ Jevnlige møter ifbm. Systemanskaffelse, implementerings- og driftsfase



Overordnet styringsdokument for kvalitet og internkontroll



- ❖ Etablering av et overordnet styringsdokument som beskriver hvordan Trøndelag fylkeskommune vil ivareta en helhetlig internkontroll iht. bestemmelsene i kommunelovens §25
- ❖ Formål:
 - ⇒ Synliggjøre sammenheng mellom virksomhetsstyring, herunder strategier, planer, politiske vedtak og rammer, og internkontroll/kvalitet (ref. figur 1)
 - ⇒ Beskrivelse av metodikk som skal sikre at vi har etablert og jobber systematisk med internkontroll i TRFK (ref. figur 2)
 - ⇒ Fastsette målsetningen for vår helhetlige internkontroll iht. modenhetsskala for internkontroll og risiko tatt i betraktning (ref. figur 3)
 - ⇒ Prosessvisualiseringer og tankegang (ref. figur 4) for å se hva vi skal ivareta fra A-Å for å sikre:
 - Helhetlig styring og riktig utvikling i kommunen
 - Kvalitet og effektivitet i tjenestene
 - Godt omdømme og legitimitet
 - Etterlevelse av lover og regler



Overordnet styringsdokument for kvalitet og internkontroll



❖ Status:

⇒ Arbeidet med å etablere et overordnet styringsdokument for kvalitet og internkontroll er påbegynt

❖ Videre plan:

⇒ Vi har som mål å få på plass et utkast innen utgangen av 2024

⇒ Ressurser fra nettverk for kvalitet- og internkontroll vil kunne komme med innspill til denne på vegne av sitt fag- og avdelingsområde

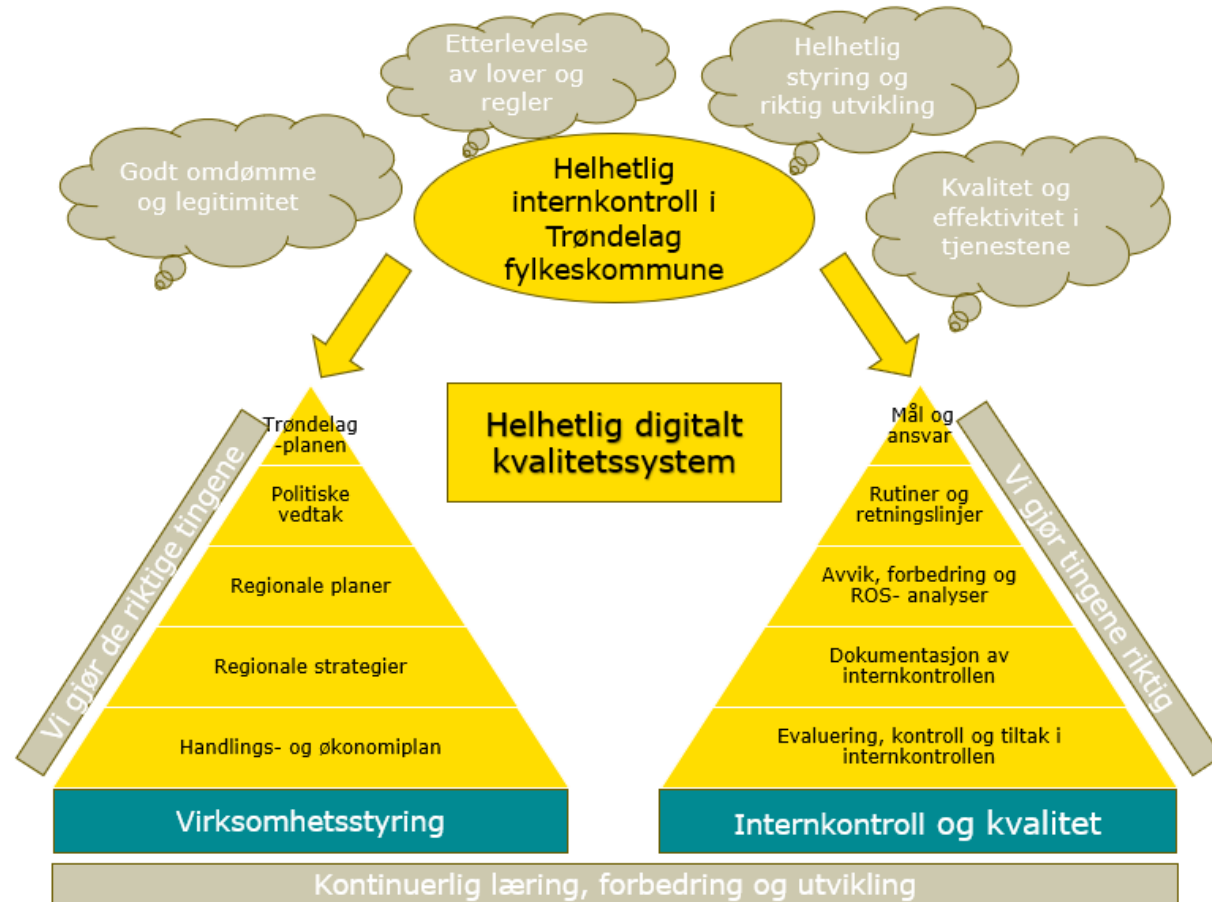
⇒ Endelig og godkjent versjon planlegges med å være på plass innen utgangen av Q1 2025



Overordnet styringsdokument for kvalitet og internkontroll



❖ Figur 1: Sammenheng mellom virksomhetsstyring og internkontroll:



Overordnet styringsdokument for kvalitet og internkontroll



❖ Figur 2: Samlet modell for internkontroll iht. KS-veileder «orden i eget hus»:

Hensikt (Hvorfor skal vi ha internkontroll?)

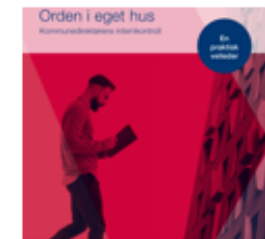
- ❖ Helhetlig styring og riktig utvikling
- ❖ Kvalitet og effektivitet i tjenesteytingen
- ❖ Etterlevelse av lover og regler
- ❖ Godt omdømme og legitimitet

Virkeområde (Hvor skal vi ha internkontrollen?)

- ❖ Sektorovergripende
- ❖ Tjenestespesifikk
- ❖ Støtteprosesser

Forutsetninger (Hvilke elementer består internkontrollen av?)

- ❖ Risikobasert
- ❖ Formalisert
- ❖ Kontrollaktiviteter



Overordnet styringsdokument for kvalitet og internkontroll



❖ Figur 3: Modenhetsnivå internkontroll iht. KS-veileder «orden i eget hus»:

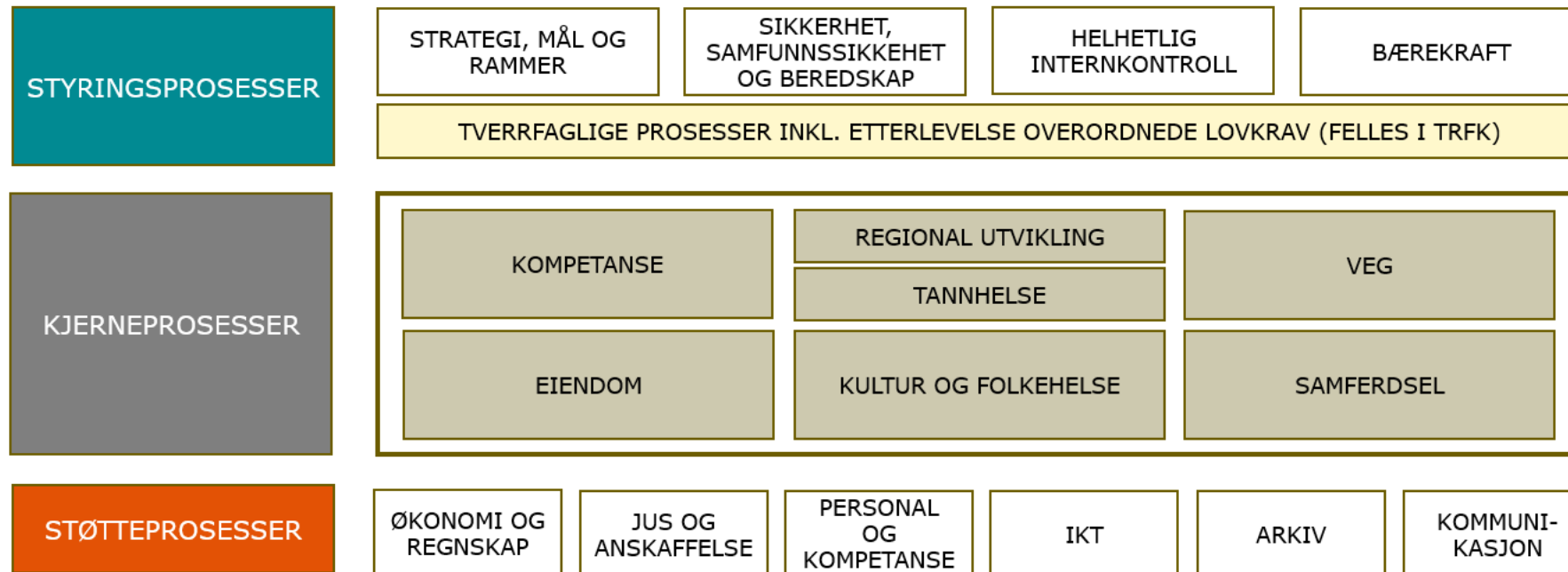


Overordnet styringsdokument for kvalitet og internkontroll



❖ Figur 4: Utkast til hovedprosesskart i Trøndelag fylkeskommune:

HOVEDPROSESSER I TRØNDELAG FYLKESKommUNE



Tekniske ressurser - systemanskaffelse



- ❖ For å kunne ivareta kravene til en helhetlig internkontroll iht. kommunelovens bestemmelser er det behov for å anskaffe et system som kan benyttes av alle ansatte i Trøndelag fylkeskommune
- ❖ Formål:
 - ⇒ Systemet sikrer vi får etablert alle nødvendige styrende dokumenter i maler som har en godkjenningsprosess
 - ⇒ Vi får visualisert våre strategiske styringsprosesser, kjerne- og tjenesteprosesser samt støtteprosesser (utg.punkt for å finne aktuelle rutiner og retningslinjer)
 - ⇒ Risiko- kartlegging og styring (inkl. oppfølging av tiltak)
 - ⇒ Hendelsesregistreringer (avvik, forbedring, lovbrudd og revisjonsfunn), herunder kontinuerlig forbedrings tankegang.



Tekniske ressurser - systemanskaffelse



❖ Status:

- ⇒ Vi har kartlagt aktuelle verktøy som benyttes internt i TRFK samt hva andre fylkeskommuner benytter og innhentet erfaringer med disse
- ⇒ Vi kunngjør en markedsdialog for anskaffelsen innen utgangen av 2024

❖ Videre plan:

- ⇒ Se figur 5 på neste foil



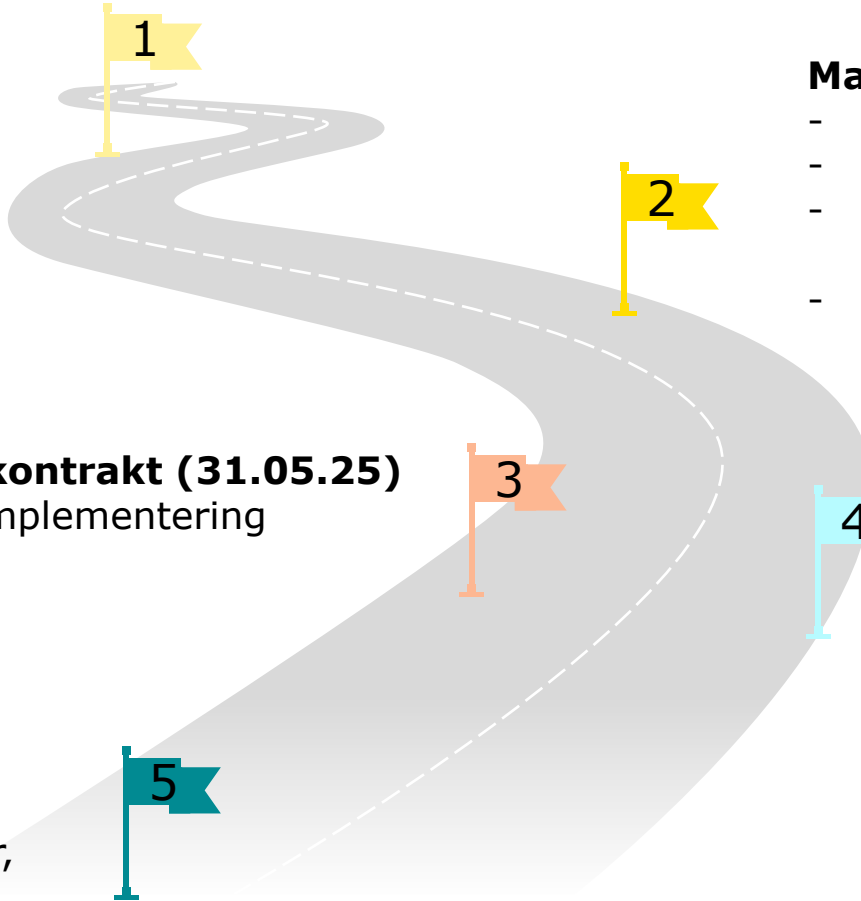
Veien videre – Systemanskaffelse (2024/2025)



(Figur 5)

Etablering av nettverk for kvalitet og internkontroll (31.12.24)

- Omforent om formål
- Sikre forankring
- Prosjekt- og styringsgruppe systemanskaffelse



Markedsdialog (15.02.25)

- Forespørsel prekvalifisering
- Evaluering av tilbydere
- Referansekunder (andre fylkeskommuner samt internt)
- Budsjettramme

Valg av løsning og inngå kontrakt (31.05.25)

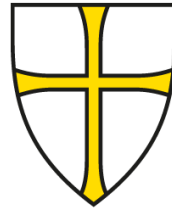
- Detaljert framdriftsplan implementering

Implementeringsfase (30.11.25)

- Prosessvisualiseringer og styringsdokumenter etableres i ny løsning (ref. kartlegging på forhånd)
- Oppsett forbedrings-løsning (utfasing TQM)
- Opplæring av sluttbruker

Helhetlig og systematisk internkontroll (31.12.25)

- Årshjul for internkontrollaktiviteter, herunder egenkontroller
- Gjennomgang av ROS-analyser og modenhetsanalyser



**Trøndelag
fylkeskommune**

Trööndelagen fylhkentjielte

trondelagfylke.no | fb.com/trondelagfylke