

Orientering om bakgrunn for arbeidet og status/fremdrift

Internkontroll i Bodø Kommune



Bakgrunn

- Lovpålagt internkontroll jf Kommuneloven § 25:

«Kommuner og fylkeskommuner skal ha internkontroll med administrasjonens virksomhet for å sikre at lover og forskrifter følges»

- Den nye kommuneloven har fått en egen bestemmelse om internkontroll som er mer omfattende og detaljert . De nye reglene som gjelder fra januar 2021 tydeliggjør at god internkontroll er et ledelsesansvar og rådmannen er ansvarlig for internkontrollen.
- Rådmannen må sørge for å:
 - Utarbeide en beskrivelse av virksomhetens hovedoppgaver, mål og organisering
 - Ha nødvendige rutiner og prosedyrer
 - Avdekke og følge opp avvik og risiko for avvik
 - Dokumentere internkontrollen i den form og omfang som er nødvendig
 - Evaluere og ved behov forbedre skriftlige prosedyrer og andre tiltak for internkontroll



Krav om årlig rapportering:

§ 25 – 2 i ny Kommune lov stiller krav til rapportering *om:*

- internkontroll og resultater fra statlig tilsyn
 - *til* kommunestyret
 - *minst* en gang i året
-
- Kommunen bestemmer selv form og innhold





Nasjonal Tilsynskalender

- For lettere å få oversikt over tilsyn har Statsforvalteren i Nordland ansvar for å samordne statlige tilsyn og forvaltningsrevisjoner, og har opprettet en nasjonal tilsynskalender.
- Tilsynskalenderen vil være et verktøy i dialogen som skal være mellom statsforvalteren og kommunene angående planlagte tilsyn.
- I Bodø kommune er kvalitetskoordinator kontaktpunkt mot statsforvalteren, og slik har kommunen mulighet til å gi tilbakemeldinger ifht plassering og organisering av tilsynene etter faste tidsfrister i kalenderen.
- <https://tilsynskalender.fylkesmannen.no/Home/SupervisionsAsList>



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 internkontroll?

Sektorovergripende

Tjenestespesifikk

Støtteprosesser

Forutsetninger

Hvilke elementer består internkontrollen av?

Risikobasert

Formalisert

Kontrollaktiviteter



Hva gjør vi i Bodø kommune for å sikre tilstrekkelig internkontroll:

- Ansatt Kvalitetskoordinator
- Kvalitetskoordinator opprettet tverrsektoriell gruppe som utarbeider prosessen med å utvikle god internkontroll.
- Vi jobber med :
 - Styringsdokument som legger føringer for internkontrollarbeidet for kommunen som helhet (roller, ansvar, dokumentasjon, verktøy, risikovurderinger og rapportering)
 - Implementere mer helhetlig bruk av kvalitetslosen som er vår rutineportal og avvikssystem. Videreutvikle denne.
 - Innføre risikobasert internkontroll i større grad (hensiktsmessig bruk av risikovurderinger)
 - Bevisstgjøring i organisasjonen hva internkontroll er og betydningen av det, samt opplæring i rutineportalen vår.
 - Rapportering av internkontroll til bystyret (revisjon, avvik, varsling, oppfølging av politiske vedtak)
- Rutine og praksis for rapportering til bystyret på statlige tilsyn og forvaltningsrevisjoner.



Effektiviseringsnettverk i Nordland

- Bodø kommune deltar i et pilotnettverk om internkontroll sammen med et knippe kommuner i Nordland i regi av KS
- Det er en arena for læring og erfaringsutveksling hvor det er lagt opp til en rekke samlinger i løpet av året 2021.
- Alle kommunene har samme mål - få internkontroll som tilfredsstillende kommuneloven § 25