



RÆLINGEN
KOMMUNE

Internkontroll

KS

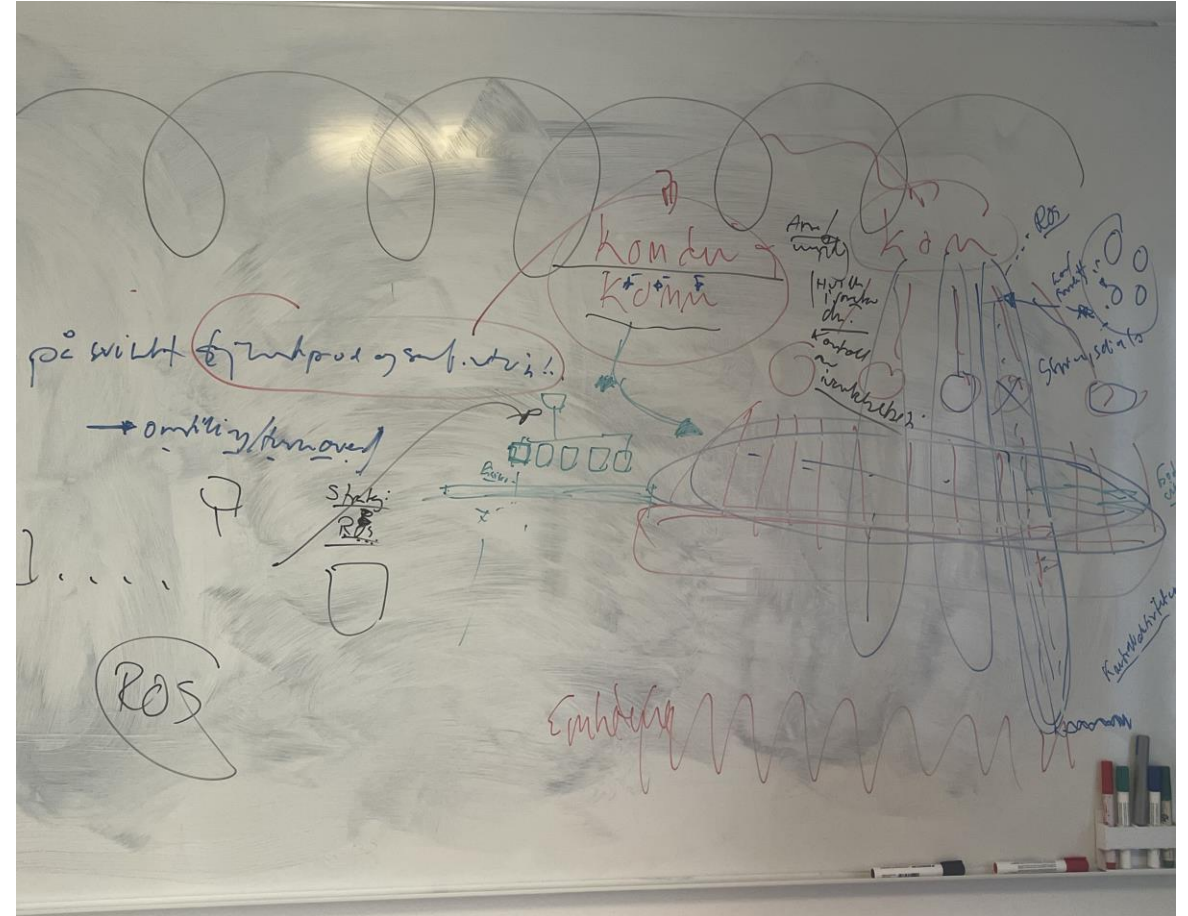
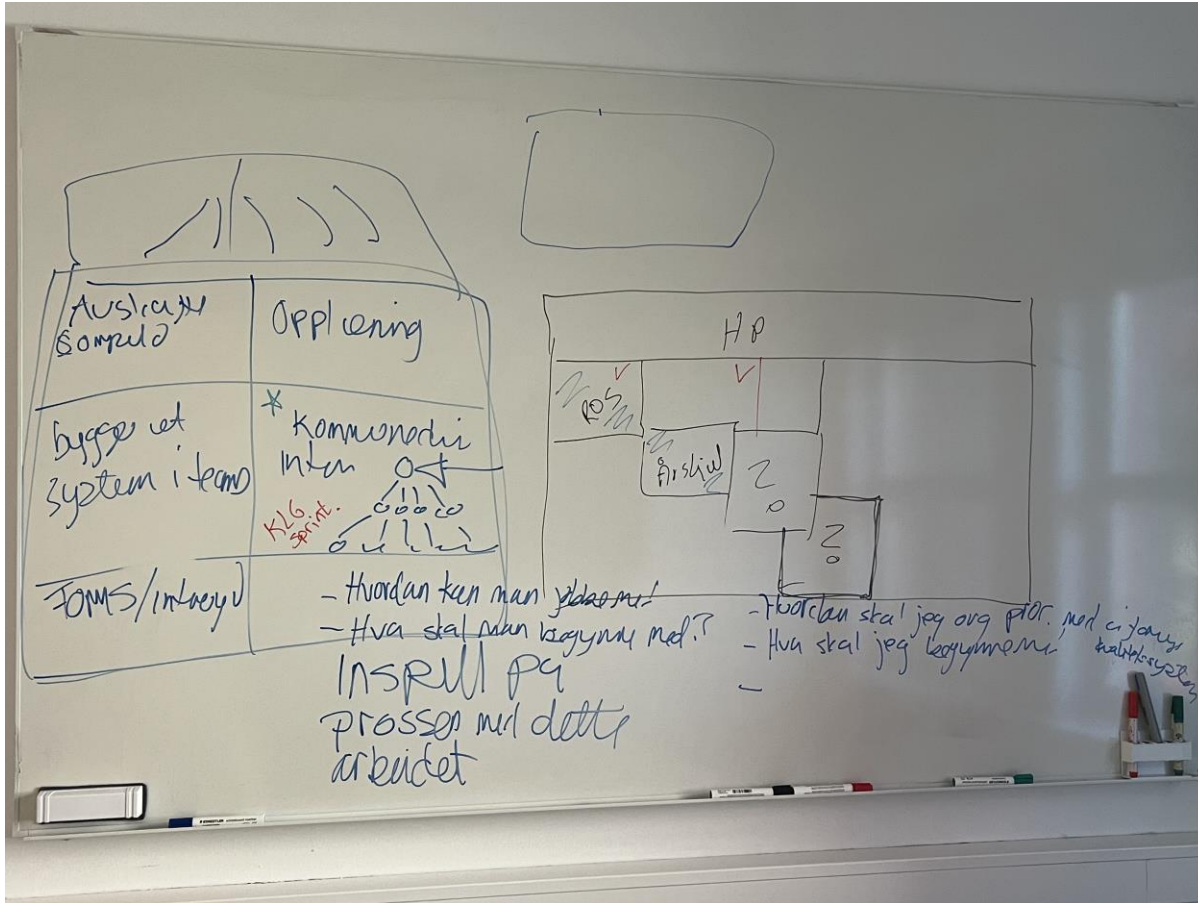
28.10.2024



Dette kommer vi inn på

- Bakgrunn for vårt arbeid
- Hvor var vi?
- Hva vi har gjort så langt
- Veien videre
- Hva har vi lært?

Er dette kommunedirektørens internkontroll?



Bakgrunn

Manglende forståelse:

- System som ikke fungerer
- Lite kunnskap om internkontroll
- Manglende felles forståelse
 - misforståelser:
 - Internkontroll = Compilo, rutiner osv
- Internkontroll som noe «ullent», stort og vanskelig

Omstilling:

- Oppgaver skal løses i team, fremfor én med ansvar for «kvalitet/internkontroll»
- Omorganisering
 - Behov for forenkling
 - Stram kommuneøkonomi – løses med de folka vi har
 - Erkjenne hva som ikke fungerer
- Vårt oppdrag: «rigge» kommunedirektørens internkontroll (dette kan ikke sees løsrevet fra organisasjonens internkontroll)
 - Jobbe smidig – teste tidlig

Kommunedirektørens internkontroll – en prosess

Mål:

- Et robust og funksjonelt internkontrollsystem
- Gjøre det mest mulig enkelt og forutsigbart
- Større fokus på ROS
- Mer strategiske vurderinger for Rælingen
- Større fokus på/bevissthet rundt hvilke lovbrudd vi kan stå i og hvilke vi ikke kan stå i
- Når noe ikke fungerer? Da skal vi ta gode og modige beslutninger

Hva har vi gjort?

- Lagd en modell
- Gjennomført ROS på kommunedirektørens nivå
- Forankret nytt system hos ledelsen og nøkkelfunksjoner
- Koblet arbeidet på andre store pågående prosesser
 - HP
 - Kompetanseteam
 - Ny hjemmeside
 - Lederutvikling
- Parallelt drevet med opplæring/smakebit
- Vår versjon er en 1.0 – vi prøver og justerer

Kapittel 25. Internkontroll

§ 25-1. *Internkontroll i kommunen og fylkeskommunen*

Kommuner og fylkeskommuner skal ha internkontroll med administrasjonens virksomhet for å sikre at lover og forskrifter følges. Kommunedirektøren i kommunen og fylkeskommunen er ansvarlig for internkontrollen.

Internkontrollen skal være systematisk og tilpasses virksomhetens størrelse, egenart, aktiviteter og risikoforhold.

Ved internkontroll etter denne paragrafen skal kommunedirektøren

- a. utarbeide en beskrivelse av virksomhetens hovedoppgaver, mål og organisering
- b. ha nødvendige rutiner og prosedyrer
- c. avdekke og følge opp avvik og risiko for avvik
- d. dokumentere internkontrollen i den formen og det omfanget som er nødvendig
- e. evaluere og ved behov forbedre skriftlige prosedyrer og andre tiltak for internkontroll.

Lar vi oss drive for langt av statlig sektor i å definere internkontroll?

Kapittel 25. Internkontroll

§ 25-1. Internkontroll i kommunen og fylkeskommunen

Kommuner og fylkeskommuner skal ha internkontroll med administrasjonens virksomhet for å sikre at lover og forskrifter følges. Kommunedirektøren i kommunen og fylkeskommunen er ansvarlig for internkontrollen.

Internkontrollen skal være systematisk og tilpasses virksomhetens størrelse, egenart, aktiviteter og risikoforhold.

Ved internkontroll etter denne paragrafen skal kommundirektøren

- 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 formen og det omfanget som er nødvendig
- evaluere og ved behov forbedre skriftlige prosedyrer og andre tiltak for internkontroll.



RÆLINGEN
KOMMUNE

Fylkesmannen i Oslo og Viken

TILSYNSRAPPORT

Skolemiljø – skolens aktiviteter og
sikre at elevene har et trygt og
skolemiljø og skoleeiers forsø
system

Rælingen kommune – Blystadlia

25. februar 2020

Statsforvalteren i Oslo og Viken

Tilsynsrapport

Pedagogisk bemanning

Rælingen kommune



Arbeidstilsynet

RÆLINGEN KOMMUNE
Postboks 100
2025 FJERDINGBY
Orgnr 952540556

VÅR DATO: 16.10.2023
VÅR REFERANSE: 2023/18054
DIREKTORREFERANSE

VÅR SAKSBEHANDLER: Cathrine Louise Holme, VE: 41608373

1 av 6

Tilsynsrapport for RÆLINGEN KOMMUNE org.nr. 952540556

Vi viser til tilsyn med RÆLINGEN KOMMUNE VEIDRIFT org.nr. 976637542 (underenhet)

Sted: Bjørnholthagan 6, 2008 FJERDINGBY
Når: 05.09.2023
Til stede fra dere: Jørgen Joramo (Enhetsleder), Knut Fjerdingby (verneombud), Lisbeth Fauske (HR/HMS) og Dag Yngre Bjørnseth (Salutis)
Til stede fra Arbeidstilsynet: Cathrine Louise Holme (seniorinspektør)

I tilsynet fant vi forhold som ikke er i samsvar med regelverket. Her er en oversikt over Arbeidstilsynets reaksjoner i saken.

#	Reaksjon	Status	Frist
1	Pålegg - Vibrasjoner - kartlegging og risikovurdering	Varslet	08.12.2023
2	Pålegg - Vibrasjoner - tiltak og plan	Varslet	08.12.2023
3	Pålegg - Bedriftshelsetjeneste - plan for bistand	Varslet	08.12.2023

Forklaring til kolonnen «status»

Varslet: Betyr at dere har mulighet til å kommentere eller gi opplysninger vi bør vurdere, før vi fatter et vedtak. Fristen for å gi slike kommentarer finner dere lenger nede i brevet.

Oppsummering av tilsynet

Kommunedirektørens internkontroll

- Hvert områdes arbeid er en grunnstein i kommunedirektørens internkontroll, men ikke det eneste.
 - Vikige perspektiver fra nøkkelpersoner
 - Oppgaver som ikke ligger under områdenene (Valg, beredskap...)
- Ikke stålkontroll på alt, men betryggende og tilstrekkelig

Hovedprinsipp

Beskrivelse

Årshjul
ROS og Avvik - Justere

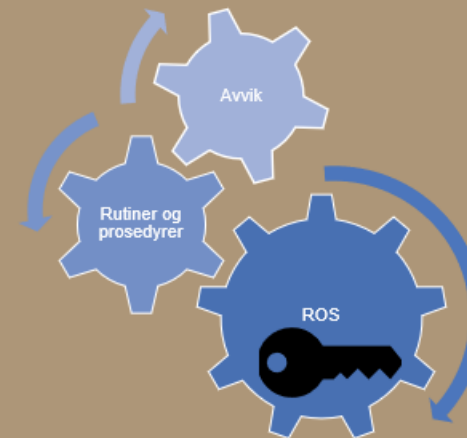
Modell for internkontroll i Rælingen – finne rett nivå for oss

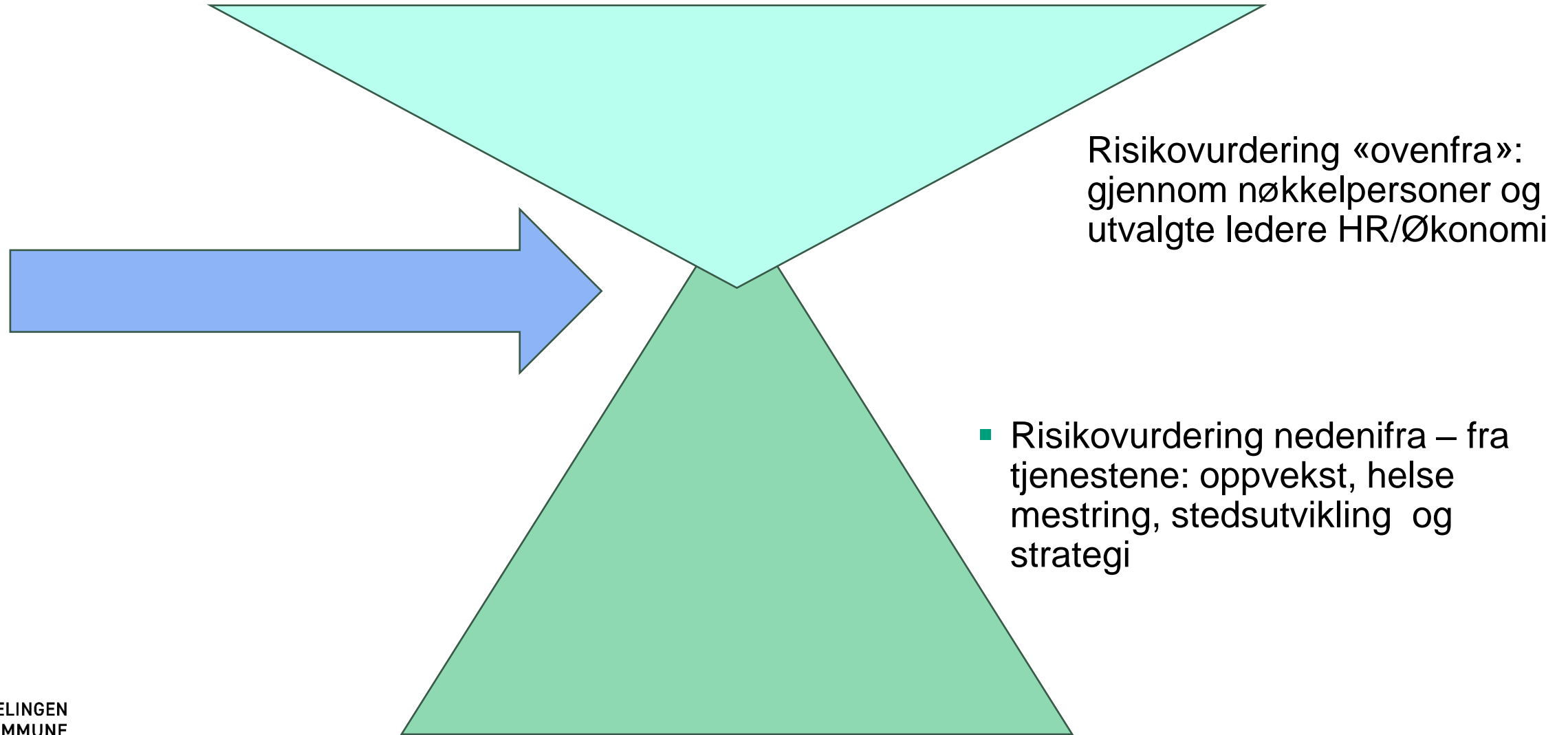
Ved internkontroll etter denne paragrafen skal kommunedirektøren

- 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 formen og det omfanget som er nødvendig
- evaluere og ved behov forbedre skriftlige prosedyrer og andre tiltak for internkontroll.

Beskrivelse

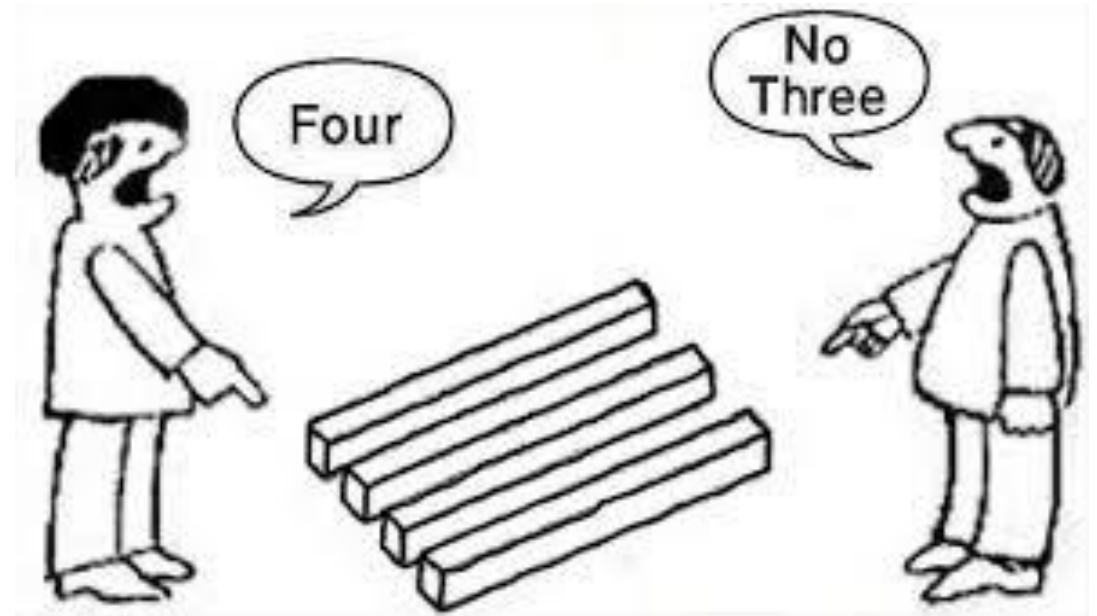
Årshjul





Hvorfor flere innspill?

- Risiko i seg selv at dette i stor grad bygger på skjønsmessige vurderinger
- Vi legger opp til at det, på sikt, blir flere perspektiver inn på samme kategori i ROS, samt at vi bruker bredden i organisasjonen
- **Øver** på metodikken



ROS – sånn ser den ut nå



Veien videre

- Opplæring
 - Kommet ett godt stykke (dialoger, opplæring ledere)
 - Neste steg utover i organisasjonen
- Base med eksempler
- Unngå at definisjonen av interkontroll handler om systemer
- Ta utgangspunkt i det man har, bygge videre
- Compilo ut – hvordan rigger vi oss på en mer hensiktsmessig måte?
- Kommunisere at dette er arbeid som gjøres over tid
- Hvor er risiko for svikt størst i en tjeneste?

Læring underveis

- Smart å konkretisere i modell
- Smart å koble på nøkkelpersoner FØR alt er spikret/ferdig/klart
- Samtaler/dialog
- Når man begynner å jobbe med nøkkelpersoner, så bringer de budskapet videre og man blir koplet på andre prosesser de er i
- Koble oss på prosess med budsjett og HP for eksempel knyttet til gjennomføring av ROS i hele organisasjonen
- Omstilling som anledning til å tenke nytt på flere områder.
- Forskjell på ledernivåene – øverst endringsvilje i omstilling, lenger ute - forenkling
- Liten administrasjon, som betyr tett samarbeid med ledelsen

A large, leafless tree silhouette is the central focus, set against a dramatic sky at sunset or sunrise. The sky is filled with soft, pink and purple clouds, with a bright glow from the sun just behind the tree's branches. The foreground is a dark, flat horizon line.

Spørsmål/innspill