

# Internkontroll – status desember 2020

Landbruksavdelingen



**Fylkesmannen i Trøndelag**

*Trööndelagen fylhkenålma*



14.12.2020



# ½ - år siden sist. Hva har skjedd på interkontroll siden?

- 5. juni – forrige webinar: «Internkontroll hos landbrukskontorene»
  - Endring i fokus – økt vekt på internkontroll i våre forvaltningskontroller
  - Riksrevisjonen sin revisjon av produksjonstilskudd
  - Tre råd for god internkontroll fra KS
- HVA HAR SKJEDD SIDEN DA?



# Ganske mye har skjedd

- Kartlegging
  - Viste at det er en del «på plass»
  - Men det gjenstår «en hel del»
- Kommunene
  - Vårt inntrykk er at mange av kommunene har videreført og intensivert arbeidet med å videreutvikle internkontrollsystemet
  - Vi har også sendt ut infomateriell til de som har etterspurt det

## Forvaltningskontroller

- Det er gjennomført 7 kontroller i 2020 (hittil) (8. er under gjennomføring)
  - **Bildet ikke sort/hvitt**
  - 3 fikk avvik – mangler systemet
  - 4 fikk merknad – behov for videreutvikle systemet



# Status og dagens agenda

- Rutiner og prosedyrer på plass mange steder
- Men har vi hoppet over ROS-trinnet?
- Hva med bruken av rutiner, oppdatering og vedlikehold?
- Det skal vi lære mer om i dag
  - Øyvind Strøm, Flatanger
  - Jannicke Larsen , Stjørdal

=> Begge deler erfaringer fra sitt ståsted

  - Lars Petter Mauseth i Landbruksdirektoratet – pilarer i et internkontrollsystem