



Kommunerevisjonen

Vår saksbehandler
Berit Antonie Holmlimo

Vår ref.
2024/11161
oppgis ved alle henvendelser

Deres ref.

Dato
22.04.2024

Kommunedirektørens uttalelse

Kommunedirektøren opplever rapporten om etterlevelseskontroll "Oppfølging av internkontroll" for Trondheim kommune som en ryddig og nyttig rapport. Det er gjort et grundig arbeid med gjennomgang av kommunens styringsdokumenter, rutiner og overordnede strategier. Kommunedirektøren kjenner seg godt igjen i fremstilling og forståelse som blir lagt til grunn i revisjonsrapporten.

Revisjonen tar utgangspunkt i kommunelovens bestemmelser om internkontroll og rapportering. Oppfølging og evaluering av internkontrollen er viktig for å følge opp at rutiner etterleveres av enhetene. Kommunedirektøren oppfatter at rapporten har en systematisk gjennomgang av tema med en tydelig vurdering for hvert enkelt kriterium som berøres i rapporten. Dette gjør rapporten til et praktisk og godt arbeidsverktøy for kommunen i det videre arbeidet med internkontroll.

Flere av revisjonens vurderinger peker på utfordringer og risikoer som kommunedirektøren er kjent med og har fokus på inn i sitt pågående utvikling av det nye programmet for ledelse, kompetanse og samarbeid for kvalitet (FOKUS-programmet) og organisasjonens nye virksomhetsstyring som vil implementeres i 2025. Revisjonen peker også på tema som bør sette særskilt fokus på videre. Dette følges opp i det videre arbeidet. Det blir spesielt viktig å følge opp dette når kommunen skifter politisk styreform og dermed ledelse.

Kommunedirektøren opplever å ha fått en rapport som tegner et godt bilde av styrker og svakhet ved internkontroll i Trondheim kommune med klare vurderinger og anbefalinger som vil bli benyttet inn i kommunens pågående arbeid med internkontroll.

Med hilsen
Trondheim kommune

Morten Wolden
kommunedirektør

Berit Antonie Holmlimo
seniorrådgiver

Dette er et digitalt dokument og har derfor ingen signatur