

# Intern kontrollplan 2019

## Årsrapport (januari-december)

Räddningstjänsten Skånemitt



Mitt i Skåne

## Inledning

Räddningstjänstens interna kontrollplan för 2019 omfattar 4 stycken granskningsområden som Räddningstjänsten vill granska i syfte att säkra en ändamålsenlig verksamhet under året. Områdena har valts utifrån den risk- och väsentlighetsanalys som upprättades kommungemensamt under hösten 2018 samt de Risk- och konsekvensanalyser (ROKA) som arbetades fram i samband med verksamhetsövergången till den gemensamma räddningstjänstorganisationen från den 1 januari 2019.

I de följande granskningsområdena har riskerna/faktorerna rangordnats utifrån en tre - gradig skala. Varje område har fått ett riskvärde. Riskvärdet har räknats fram genom att multiplicera sannolikheten för att faktorn inträffar med konsekvensen om faktorn inträffar.

	Sannolikhet	Konsekvens
1 =	Mindre sannolikt att faktorn inträffar	Mindre konsekvens för kommunen
2 =	Möjligt att faktorn inträffar	Måttlig konsekvens för kommunen
3 =	Sannolikt att faktorn inträffar	Betydande eller katastrofal konsekvens för kommunen

Riskmatris				
Sannolikhet	3			
	2			
	1			
Konsekvens	1	2	3	

## Intern kontrollplan 2019

Underlag för kontroll, ansvar samt eventuell samverkan dokumenteras och hanteras främst i KIA-systemet.

Granskningsområde	Riskvärde (SxK)	Genomfört	Rapport
Omorganisation och verksamhetsövergång	9 (3x3)	November 2019	VR-nämnden i september 2019
Politisk ledning i nämnd bemannas av nya ledamöter	6 (2x3)	September 2019	VR-nämnden i september 2019
Tvådelad beslutsorganisation med otydliga roller och ansvar	4 (2x2)	Oktober 2019	VR-nämnden i december 2019
Otillräcklig ekonomistyrning	9 (3x3)	November 2019	VR-nämnden i december 2019

## Uppföljning

Resultatet av den interna kontrollen inklusive alla avvikelser och brister som upptäcks dokumenteras och rapporteras till VR-nämnden enligt tabell ovan.

### Omorganisation och verksamhetsövergång:

Nödvändiga rekryteringar av vakanta dagtidstjänster för att säkerställa en god verksamhet och trygg arbetsmiljö har kunnat genomföras enligt plan. Bemanningsläget för RIB-personalen är fullt acceptabelt och en ny rekryteringsprocess togs i drift under december 2019.

Kontrollpunkterna enligt den förhandling som genomfördes i januari med anledning av verksamhetsövergången följer plan, förutom en kvarstående relativt hög administrativ belastning angående personal- och lönehantering. Åtgärder för att effektivisera administrationen, bland annat genom digitaliserade lönerutiner, är vidtagna och beräknas vara avslutade under våren 2020.

Samverkansavtalet mellan Höör och Hörby beträffande räddningstjänsten har utvärderats under hösten av den politiska styrgruppen för samverkan. Styrgruppen beslutade att tjänstemännen ska lämna detaljerade förslag på en mer samordnad ekonomiplanering och ekonomistyrning. Frågor som ska utredas är gemensamt ägande av inventarier (fordon, utrustning), samordnad hantering av statliga bidrag för krisberedskap och civilt försvar samt lokaler och lokalkostnader.

Omorganisation och verksamhetsövergång	2019-05-27	2020-01-07
Bedömt riskvärde	9 (3x3)	4 (2x2)

### Politisk ledning i nämnd bemannas av nya ledamöter:

Tjänstemannaorganisationen har vid den nya nämndens sammanträden informerat och utbildat i konkreta verksamhetsfrågor, lagstiftning, arbetsmiljö och organisation i syfte att orientera ledamöterna i räddningstjänstens verksamhet och förutsättningar. Aktiviteterna har fortgått under

verksamhetsåret samt planeras att fortsätta även under nästa år. Vidare ska nämndens ledamöter bjudas in till seminarier och branschdagar, med ordförandens godkännande, där tillfälle ges.

Det kommande arbetet med ett reviderat handlingsprogram för skydd mot olyckor kommer även att öka nämndens insikter i styrning och uppföljning av den gemensamma räddningstjänsten.

Politisk ledning i nämnd bemannas av nya ledamöter	2019-05-27	2020-01-07
Bedömt riskvärde	6 (2x3)	2 (1x2)

#### **Tvådelad beslutsorganisation med otydliga roller och ansvar:**

Den för verksamhetsåret nya samverkansformen för räddningstjänsten bedöms ha underlättat styrning och uppföljning av de räddningstjänstrelaterade frågorna genom en gemensam nämnd.

Säkerhets- och trygghetsfrågor samt krisberedskap och civilt försvar hanteras fortsatt i respektive kommuns kommunstyrelse utifrån främst legala orsaker. Personella förstärkningar har gjorts under året och rutiner för samverkan, styrning och stöd har utarbetats.

Tvådelad beslutsorganisation med otydliga roller och ansvar	2019-05-27	2020-01-07
Bedömt riskvärde	4 (2x2)	2 (2x1)

#### **Otillräcklig ekonomistyrning:**

Ekonomistyrningen har under verksamhetsåret periodvis varit otillfredsställande beträffande resurser, tydlighet och förutsättningar. Arbetet har dock förstärkts under hösten och en rimlig kontroll över driftsekonomin har uppnåtts. Vidare har även en hållbar driftbudget för nästkommande år kunnat levereras och fastställas i nämnden innan årsskiftet. Strategiska ekonomistyrningsfrågor har hanterats inom ramen för den utvärdering av räddningstjänstsamarbetet som redovisades för den politiska styrgruppen för samverkan under hösten (se "omorganisation och verksamhetsövergång").

Otillräcklig ekonomistyrning	2019-05-27	2020-01-07
Bedömt riskvärde	9 (3x3)	6 (2x3)

Sammanfattningsvis kan det noteras förbättringar i form av lägre risknivåer för samtliga granskningsområden under verksamhetsåret. Granskningsområde "otillräcklig ekonomistyrning" påvisar lägre, men fortfarande relativt höga, riskvärden och ska därför fortsatt granskas enligt den interna kontrollplanen för 2020 enligt nämndens beslut.

### Framtida granskningsområden, förslag

Förslagen bygger på kommungemensamma arbetsmöten och analyser som har genomförts under 2019. Resultaten är att betrakta som preliminära.

Granskningsområde	2020	2021
Kompetensförsörjning	x	x
Samverkan Hörby/Höör	x	
Effektivitetskrav, Investeringsplan	x	

Per Björkman  
Räddningschef