

Brandförsvaret  
**Tjänsteskrivelse till Räddningsnämnden**

Datum:  
2021-11-15

Diarienummer:  
RÄN-2021-00151

Handläggare:  
Elisabeth Samuelsson, Mikael Lundkvist

## Internkontrollplan 2022

### Förslag till beslut

Räddningsnämnden beslutar

1. **att** anta interkontrollplan för 2022 enligt bifogat förslag

### Ärendet

Enligt Uppsala kommuns reglemente för intern kontroll ska nämnderna årligen anta en internkontrollplan. Internkontrollplanen är en del av den interna kontrollen som syftar till att uppnå:

Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet

Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten

Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, policys och riktlinjer

### Beredning

Brandförsvarets alla avdelningar och enheter får möjlighet att lämna förslag på vilka kontrollmoment som ska ingå i den interna kontrollplanen. Ledningsgruppen har även haft möte om vilka kontrollmoment som man anser bör vara med i planen.

Förslagen har tagits fram genom riskanalyser och riskinventeringar.

Presidiet, en ledamot från Östhammar, en ledamot från Tierp, brandchef och ekonomichef hade möte 27 oktober 2021. Vid mötet togs kontrollmomenten fram utifrån de förslag som inkommit till förvaltningen och andra kontrollmoment presidiet och ledamöterna för övrigt ville ha med.

Två av kontrollmomenten är obligatoriska för alla nämnder beslutade av kommunstyrelsen i Uppsala kommun.

**Beslutsunderlag**

Förvaltningens skrivelse 2021-11-15

Internkontrollplan 2022

Elisabeth Samuelsson  
Brandchef

Räddningsnämnden

Datum:  
2021-11-15

Diarienummer:  
RÄN-2021-00151

Handläggare:  
Elisabeth Samuelsson, Mikael Lundkvist

# **Internkontrollplan 2022 och analys enligt reglemente 2021 För räddningsnämnden**

---

Ett redovisande och aktiverande dokument som räddningsnämnden fattade beslut om den XX xxx  
20XX

---

Postadress: Uppsala kommun, 753 75 Uppsala

Telefon: 018-727 00 00 (växel)

E-post: [Uppsala.kommun@ uppsala.se](mailto:Uppsala.kommun@ uppsala.se)

[www. uppsala.se](http://www. uppsala.se)

## Analys av årets internkontroll och plan för kommande år

I reglemente för intern kontroll i Uppsala kommun och kommunens helägda bolag beskrivs hur arbetet med den interna kontrollen ska struktureras och rapporteras till kommunstyrelsen som har det övergripande ansvaret.

Enligt reglementet ska nämnder och bolagsstyrelser årligen lämna in en analys och utvärdering av sina system och rutiner för intern kontroll till kommunstyrelsen. Analysen ska användas för utveckling av den interna kontrollen inom nämndernas och bolagsstyrelsernas verksamhetsområden. Den används också för utveckling på kommunövergripande nivå.

Nämnder och bolagsstyrelser ska årligen upprätta en internkontrollplan. Planen ska vara ett stöd i styrningen av verksamheten och ett hjälpmedel för att nå verksamhetsmålen. Planen ska försäkra att:

- verksamheten bedrivs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt,
- den finansiella rapporteringen och information om verksamheten är tillförlitlig,
- verksamheten bedrivs i enlighet med lagar, föreskrifter, policyer och riktlinjer.

Internkontrollplanen beskriver vad som behöver göras utifrån viktiga risker som framkommit i riskanalysen. Varje kontrollmoment i internkontrollplanen följs upp enligt beskriven frekvens och metod. Resultatet av uppföljningen redovisas årligen till kommunstyrelsen.

### Efterlevnad av riktlinje och analys av funktionalitet

Intern kontroll genomförs på många sätt i nämndens verksamhet, genom bland annat operativa rutiner och kontroller. Dessa rutiner och kontroller är en naturlig och en väl förankrad del i verksamheten. Det kan till exempel vara att genomföra lagstadgade övningar för rökdykning och rutiner för olika typer av räddningsinsatser. Generellt ser man inte på dessa rutiner och kontroller som intern kontroll utan som självklar del av verksamheten.

### Organisation och ansvar för arbetet med intern kontroll

Brandförsvaret har tre avdelningar och alla dessa tar årligen fram vilka risker de ser för att verksamheten inte uppnår att:

- verksamheten bedrivs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt,
- den finansiella rapporteringen och information om verksamheten är tillförlitlig,
- verksamheten bedrivs i enlighet med lagar, föreskrifter, policyer och riktlinjer.

Riskerna tas upp och sammanställs på ledningsgruppsmöten. Ledningsgruppen analyserar riskerna och föreslår nämnden hur riskerna ska hanteras, det kan antingen vara att hantera risken i verksamhetsplanen, hantera risken omedelbart eller hantera risken i den interna kontrollplanen. Innan förslagen hur riskerna ska hanteras läggs fram till nämnden går riskerna först igenom med nämndens presidium och en representant från Tierps kommun och en representant för Östhammars kommun för att få en så stor politisk delaktighet som möjligt. Granskningsområdena i den interna kontrollplanen tas fram utifrån riskregistret där riskernas sannolikhet och konsekvenser är bedömda.

### Utveckling av intern kontroll

Nämnden avser ha fler verksamhetsuppföljningar i de månadsrapporter nämnden beslutar om för varje kalendermånad. Den interna kontrollen ska vara en naturlig del i verksamhetsstyrningen.

Utbildning i internkontroll har alla avdelnings- och enhetschefer genomgått 2020 och nämnden planerar för att chefer på olika nivåer kontinuerligt genomgår utbildning avseende intern kontroll.

## Begrepp som används i internkontrollplanen

<b>Kontrollområde</b>	Områden som det ska finnas kontrollmoment inom. Det finns fyra kontrollområden: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kontroller av system och rutiner</li> <li>- Kontroll av efterlevnad av regler, policyer och beslut</li> <li>- Finansiell kontroll</li> <li>- Kontroll avseende oegentligheter, mutor och jäv</li> </ul>
<b>Riskbeskrivning</b>	Beskrivning av den risk som ligger till grund för kontrollmomentet. Hämtas från riskregistret.
<b>Kontrollmoment</b>	Konkreta åtgärder som vidtas för att motverka, minimera eller i vissa fall eliminera riskerna. Kontrollmomenten kan antingen vara förebyggande eller upptäckande och korrigerande.  Förebyggande kontrollmoment är åtgärder för att undvika att brister uppstår. Upptäckande och korrigerande kontrollmoment hjälper nämnden/bolagsstyrelsen att se om riskerna har lett till de händelser som kan befaras och visar på vilka åtgärder som behöver vidtas för att komma tillrätta med bristerna.
<b>Kontrollmetod</b>	Beskrivning av hur, när och hur frekvent kontrollmomentet ska genomföras.
<b>Tidpunkt för rapportering</b>	Tidpunkt då kontrollmomentet ska rapporteras till nämnd.

## Risker och kontrollmoment

Nämnden uppdrar åt förvaltningen att utse kontrollansvarig för respektive kontrollmoment.

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Tidpunkt för rapportering
Kontroller av system och rutiner	Risk för fördröjda räddningsinsatser på grund av trafik hinder som är till för att öka trafiksäkerheten.	Kontroll av samarbetet med den förvaltning som ansvarar för gatorna i respektive kommun.	Intervju med ansvariga vid brandförsvaret.	27 april 2022
Kontroller av system och rutiner	Risk för sämre räddningsinsatser på grund av införande av spårvägstrafik i Uppsala stad.	Kontroll av samarbetet med den/de förvaltning/-ar som ansvarar för planeringen av spårvägstrafiken i Uppsala stad.	Intervju med ansvariga vid brandförsvaret.	27 april 2022
Kontroller av system och rutiner	Risk för att den snabbaste resursen inte larmas på grund av att gränserna mellan ärendetypsområden ligger på fel ställe.	Kontroll av de geografiska gränserna.	Mäta körtiderna från brandstationerna.	23 mars 2022
Kontroll av efterlevnad av regler, policyer och beslut	Att bränder uppstår på grund av brister i det systematiska brandskyddsarbetet (SBA).	Kontroll av att brandförsvaret genomför tillräckligt många tillsyner av SBA och att dessa tillsyner är ändamålsenliga.	Mäta antal tillsyner av SBA. Intervju med sakkunnig personal vid brandförsvaret om kvalitén av tillsynerna av SBA.	8 juni 2022

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Tidpunkt för rapportering
Kontroller av system och rutiner	Risk för att beredskapen inte kan upprätthållas vid Storvretas brandstation.	Kontroll av antal anställda vid Storvreta brandstation och deras möjligheter att ha beredskap dygnet runt.	Kontroll av hur alla anställdas möjligheter att ha beredskaps dagtid, nattid och under helger ser ut.	27 april 2022
Kontroller av system och rutiner	Det råder oklarhet om vilken information som är viktig för verksamheten samt hur ansvaret för informationen uttrycks vilket leder till att risker inte identifieras och att skyddsåtgärder inte vidtas vilket i sin tur leder till störning eller avbrott i produktionen.	Kontroll av att ansvaret för information följer verksamhetsansvaret och att informationstillgångar är inventerade.	Kontrollera att informationstillgångarna är inventerade genom att följande är genomfört: informationshanteringsplanen är beslutad, kommunicerad och hålls aktuell, artikel 30-registret över personuppgiftsbehandlingar är upprättat och hålls aktuellt.	19 oktober 2022
Kontroller av system och rutiner	Nödvändiga rutiner och planer för hantering av avbrott och störningar saknas, är okända eller oprövade vilket gör att ett avbrott i informationsförsörjningen medför stora störningar i produktionen och svårigheter vid återgång till normal verksamhet.	Kontroll av att behovet av rutiner och planer för hantering av avbrott och störningar är inventerat. Nödvändiga rutiner och planer är dokumenterade, kända och prövade.	Kontrollera att det finns ett dokumenterat underlag (från t.ex. riskanalys, kontinuitetshantering) som beskriver behovet av rutiner och planer för hantering av avbrott och störningar.	19 oktober 2022
Finansiell kontroll	Risk för att inköp görs utanför ramavtal.	Kontroll av inköp gjorda av varor/tjänster där ramavtal finns.	Kontroll av 20 slumpvisa inköp/fakturor.	19 oktober 2022
Kontroll avseende oegentligheter, mutor och jäv	Risk för att personer som genomför tillsyn inte har tillräcklig kunskap om mutor och jäv.	Kontroll av kunskapen hos tillsynsföräntare.	Intervju med alla tillsynsföräntare.	19 oktober 2022