



# **Internkontrollplan 2016**

---






Näringslivs- och arbetsmarknadsnämnden



## Innehållsförteckning

1 Risker mot målen.....	3
2 Övriga riskområden.....	6

## 1 Risker mot målen

Perspektiv	Strategiskt nämnd/bolagsmål	Risker	Beskrivning	Risk nivå	Kontrollmoment	Beskrivning	Ansvarig	Periodicitet
Medborgare och kunder	Målgrupper (brukare, deltagare, elever och företagare) inom Näringsliv & arbetsmarknad Gävle har stort förtroende för verksamheterna och ges möjlighet till delaktighet och engagemang i samhället	 Information är otydlig eller när ej brukare, deltagare, elever och företagare	Medborgare och målgruppers information och kunskap om våra verksamheter kan minska, vilket kan påverka förtroendet för verksamheten.	9		<b>Befintliga brukar-, elev-, deltagarundersökningar. Stickprov.</b>	Martin Wagner	År
		 Oavsett verksamheternas faktiska resultat är förtroendet lågt	Förtroendet för NAN:s verksamhet förändras till det sämre trots väl utförd verksamhet.	12		<b>Befintliga brukar-, elev-, deltagarundersökningar. Intervjuer.</b>	Martin Wagner	År
	Gävle har en framgångsrik kompetensförsörjning	 NAN ej kan erbjuda rätt insatser	NAN saknar förutsättningar mot målgruppen beroende på olika former av resursbrist att genomföra rätt insatser.	12		<b>Uppföljning befintlig statistik, intervjuer.</b>	Tove Elvelid, Martin Wagner	År
	Gävle ska uppfattas som en av Sveriges mest attraktiva platser för företag	 Näringslivsenhetens arbete med näringslivsprogrammet räcker ej för att nå målen		12		<b>befintliga undersökningar</b>	Martin Wagner	År
Medarbetare	Medarbetare inom Näringsliv & arbetsmarknad Gävle har tydliga uppdrag och roller och rätt	 Otydliga roller och uppdrag	Otydlighet i roller och uppdrag förhindrar medarbetare att arbeta för effektiv	9		<b>Medarbetarsamtal. Analys MAU.</b>	Tove Elvelid, Martin Wagner	År

Perspektiv	Strategiskt nämnd/bolagsmål	Risker	Beskrivning	Risk nivå	Kontrollmoment	Beskrivning	Ansvarig	Periodicitet
	möjlighet att utföra uppdragen		måluppfyllelse					
		■ Ej rätt kompetenser inom förvaltningens verksamheter	Förvaltningen kan ej uppfylla god strategisk kompetensförsörjning. Risken är att förvaltningen inte kan erbjuda målgrupperna insatser i enlighet med nämndens uppdrag.	16	<b>Intervjuer</b>		Martin Wagner	År
	Näringsliv & arbetsmarknad Gävle säkerställer behovet av kompetenta medarbetare genom jämställda och konkurrenskraftiga löner och villkor	■ Kompetensbrist skapar löneglidning		20	<b>Intervjuer</b>		Martin Wagner	År
		◆ NAG erbjuder inte konkurrenskraftiga löner och villkor	Förvaltningen fördelar befintliga resurser fel.	9	<b>intervjuer med lönesättande chefer, analys av befintlig statistik</b>		Martin Wagner	År
Hållbart samhälle	Gävle kommun skapar de bästa förutsättningarna för företagande i jämförelse med andra kommuner i Stockholmsregionen	◆ Helt Enkelt Gävles handlingsplan inte följs	Förvaltningen jobbar ej efter det styrdokument som gäller för att skapa förutsättningar för företagande.	8	<b>Intervjuer, stickprov, uppföljning.</b>		Martin Wagner	År
		◆ Att Gävle kommun inte kan tillgodose behovet av byggklar mark		9	<b>Uppföljning tillgång av byggklar mark</b>		Martin Wagner	År
		■ Näringslivsenhetens arbete med näringslivsprogram		12	<b>Uppföljning NPG.s indikatorer, intervjuer</b>		Martin Wagner	År

Perspektiv	Strategiskt nämnd/bolagsmål	Risker	Beskrivning	Risk nivå	Kontrollmoment	Beskrivning	Ansvarig	Periodicitet
			met räcker ej för att nå målen					
		♦	Att Gävle får försämrat resultat i olika mätningar	9		<b>Kontroll av adekvata undersökningar</b>	Martin Wagner	År
	Brukare, deltagare och elever stärker sin ställning på arbetsmarknaden och i samhället genom möjligheter till studier, arbete och sysselsättning	♦	Eleven har inte förståelse för betydelsen av individuell studieplan	8		<b>Uppföljning elevundersökning vux, intervjuer</b>	Martin Wagner	År
		♦	Eleven utnyttjar ej de resurser som vuxenutbildningen har att erbjuda	9		<b>Uppföljning elevundersökning vux, intervjuer</b>	Martin Wagner	År
		■	Brist på tillgång till platser för arbetsförlagt lärande	16		<b>Intervjuer, befintlig statistik om möjligt</b>	Martin Wagner	År
		■	Statsbidraget urgröper finansieringen av trygghetsanställningar	12		<b>Intervjuer AME, kalkyl</b>	Martin Wagner	År
		♦	Bristande samordning för deltagare när flera myndigheter är inblandade	9		<b>Intervjuer</b>	Martin Wagner	År
		♦	Brukare får ej sin valda sysselsättning inom	9		<b>Statistik, befintlig dokumentation,</b>	Martin Wagner	År

Perspektiv	Strategiskt nämnd/bolagsmål	Risker	Beskrivning	Risk nivå	Kontrollmoment	Beskrivning	Ansvarig	Periodicitet
		EDV			<b>intervjuer</b>			
Ekonomi	Verksamheterna inom Näringsliv & arbetsmarknad Gävle är resurseffektiva, långsiktigt hållbara och främjar målgruppernas utveckling	♦ Att ekonomiska resurser ej optimeras.	Risken innebär att det kan bli brister i styrningen av verksamheten på alla nivåer, vilket kan innebära att felaktiga beslut fattas vilket kan leda till negativa konsekvenser för målgruppernas utveckling.	8		<b>Löpande resultatuppföljning månadsvis</b>	Martin Wagner	År
		♦ Brist på tillgång till ändamålsenliga lokaler		9		<b>Intervjuer, uppföljning planering</b>	Martin Wagner	År

## 2 Övriga riskområden

Riskområde	Risker	Beskrivning	Risk nivå	Kontrollmoment	Beskrivning	Ansvarig:	Periodicitet
Finansiell rapportering	♦ Att statsbidragsintäkter och kostnader inte är rätt periodiserade vid bokslut.	Risken är att periodens resultat ej ger tillräcklig vägledning för beslut och prognosarbete. Brist i underlag och komplicerade verksamhetsuppföljningsprocesser bidrar till ökad risk.	8		<b>Dokumentera avvikelser. Fortlöpande utbildning.</b>	Martin Wagner	År
	♦ Anvisningar för	Regelbundna	9		<b>Inventera</b>	Martin	Tertial

Riskområde	Risker	Beskrivning	Risk nivå	Kontrollmoment	Beskrivning	Ansvarig:	Period icitet
	upprättande av bokslut upprättat och kommunicerat.	träffar med nyckelpersoner för genomgång och erfarenhetsutbyten av bokslutsprocessen. Genomgång av periodisering för vissa verksamheter, i huvudsak med periodisering av olika statsbidrag och därtill kopplade verksamhetsomkostnader är genomförd.		<b>omfattningen, dokumentera avvikelser.</b>		Wagner	
	◆ Felaktiga utbetalningar	Risken är att uppkommen förmögenhetsskada, förtroendeskada eller arbetsmiljöproblem.	10	<b>Utbetalningar mot attester och delegationsordning. Stickprov rätt mottagarkonto för utbetalningsunderlaget.</b>		Martin Wagner	Tertial
	◆ Oplanerad frånvaro av nyckelpersoner i planerings- och uppföljningsprocesserna inte kan hanteras.	Risken är frånvaro av beslut eller felaktiga beslut pga. felaktiga underlag och beslut.	8	<b>Backup-funktion för nyckelpersoner.</b>		Martin Wagner	Tertial
Efterlevnad av externa och interna regelverk	■ Att lagar, förordningar, policies, krav för	Risken består i risk för domstolsprocess,	12	<b>Stickprov ur aktuella riskområden</b>	Kartläggning, information, lathundar,	Martin Wagner	Tertial

Riskområde	Risker	Beskrivning	Risk nivå	Kontrollmoment	Beskrivning	Ansvarig:	Period icitet
	dokumentation eller andra styrdokument eller anvisningar inte följs.	skadestånd, skattetillägg och risk för förtroendskada		<b>som representation (underlag, etc.), Upphandlingsför faranden (LOU, har rätt leverantör anlitas), kvittoredovisning.</b>	utbildning.		