



Rapport Internkontroll 2017





Näringslivs- och arbetsmarknadsnämnden

Innehållsförteckning



1	Risker mot målen.....	3
1.1	Målgrupper (brukare, deltagare, elever och företagare) inom Näringsliv & arbetsmarknad Gävle har stort förtroende för verksamheterna och ges möjlighet till delaktighet och engagemang i samhället.....	3
1.2	Gävle har en framgångsrik kompetensförsörjning	3
1.3	Gävle ska uppfattas som en av Sveriges mest attraktiva platser för företag.....	4
1.4	Medarbetare inom Näringsliv & arbetsmarknad Gävle har tydliga uppdrag och roller och rätt möjlighet att utföra uppdragen.....	4
1.5	Näringsliv & arbetsmarknad Gävle säkerställer behovet av kompetenta medarbetare genom jämställda och konkurrenskraftiga löner och villkor.....	5
1.6	Gävle kommun skapar de bästa förutsättningarna för företagande i jämförelse med andra kommuner i Stockholmsregionen.....	5
1.7	Brukare, deltagare och elever stärker sin ställning på arbetsmarknaden och i samhället genom möjligheter till studier, arbete och sysselsättning.....	6
1.8	Verksamheterna inom Näringsliv & arbetsmarknad Gävle är resurseffektiva, långsiktigt ekonomiskt hållbara och ska främja målgruppernas utveckling	7
2	Övriga riskområden.....	8
2.1	Finansiell rapportering.....	8
2.2	Efterlevnad av externa och interna regelverk	Fel! Bokmärket är inte definierat.

1 Risker mot målen



1.1 Målgrupper (brukare, deltagare, elever och företagare) inom Näringsliv & arbetsmarknad Gävle har stort förtroende för verksamheterna och ges möjlighet till delaktighet och engagemang i samhället

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	
 Information är otydlig eller når ej brukare, deltagare, elever och företagare	Befintliga brukar-, elev-, deltagarundersökningar. Stickprov.	 Ingen avvikelse	2018-01-30 (Martin Wagner) Kontroll av undersökningar är utförd via stickprov på enheterna. Undersökningar genomförs på olika sätt beroende på målgruppernas förutsättningar. Bedömningen är att resultatet är verifierat	
 Oavsett verksamheternas faktiska resultat är förtroendet lågt	Befintliga brukar-, elev-, deltagarundersökningar. Intervjuer.	 Ingen avvikelse	2018-02-07 (Martin Wagner) Kontroll av undersökningar är utförd via stickprov på enheterna. Undersökningar genomförs på olika sätt beroende på målgruppernas förutsättningar. Bedömningen är att resultatet är verifierat	





1.2 Gävle har en framgångsrik kompetensförsörjning

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	
 Rätt insatser kan ej erbjudas av verksamheten	Uppföljning befintlig statistik, intervjuer.	 Ingen avvikelse	2018-02-07 (Martin Wagner) De insatser som bedrivs är i enlighet med målet. Överlag redovisas goda resultat och de är överlag verifierade. Gällande utbud av insatser kopplade till arbetsmarknadens behov av kompetens är indikatorn omsatt i förvaltningens roll svår att i sin helhet kontrollera. Helhetsbedömningen är dock att utbudet ses över fortlöpande och även justeras efter behov.	





1.3 Gävle ska uppfattas som en av Sveriges mest attraktiva platser för företag

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	
 <p>Arbetet enligt näringslivsprogrammet räcker ej för att nå målen</p>	befintliga undersökningar	 <p>Inte kontrollerat</p>	<p>2018-02-08 (Martin Wagner)</p> <p>Näringslivsprogrammet är centralt för kommunens samlade arbete med näringslivsfrågor och då något beslutat Näringslivsprogram ej funnits under 2017 kan ej denna risk följas upp.</p>	





1.4 Medarbetare inom Näringsliv & arbetsmarknad Gävle har tydliga uppdrag och roller och rätt möjlighet att utföra uppdragen

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	
 <p>Otydliga roller och uppdrag</p>	Medarbetarsamtal. Analys MAU.	 <p>Ingen avvikelse</p>	<p>2018-02-08 (Martin Wagner)</p> <p>Medarbetarundersökningens avsnitt gällande dessa frågor visar på mycket goda resultat. Enhetschefer i förvaltningen bedömer att helhetsintrycket är mycket gott via genomförda medarbetarsamtal.</p>	
 <p>Ej rätt kompetenser inom förvaltningens verksamheter</p>	Intervjuer	 <p>Ingen avvikelse</p>	<p>2018-02-08 (Martin Wagner)</p> <p>Fokus här ligger på verksamheternas rekryteringsbehov. Vissa befattningar har under 2017 ej kunnat anställas i tid enligt plan och behov av olika skäl, men detta bedöms ej på helheten påverkat verksamheten negativt.</p>	

1.5 Näringsliv & arbetsmarknad Gävle säkerställer behovet av kompetenta medarbetare genom jämställda och konkurrenskraftiga löner och villkor



Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	
 Kompetensbrist skapar löneglidning	Intervjuer	 Ingen avvikelser	2018-02-08 (Martin Wagner) Löneglidning genom konkurrenssituation har ej uppsått under 2017.	
 Förvaltningen erbjuder inte konkurrenskraftiga löner och villkor	intervjuer med lönesättande chefer, analys av befintlig statistik	 Ingen avvikelser	2018-02-08 (Martin Wagner) Risken bedöms ej ha realiserats under 2017.	

1.6 Gävle kommun skapar de bästa förutsättningarna för företagande i jämförelse med andra kommuner i Stockholmsregionen









Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	
 Arbete enligt näringslivsprogrammet räcker ej för att nå målen	Uppföljning NPG.s indikatorer, intervjuer	 Inte kontrollerat	2018-02-08 (Martin Wagner) Näringslivsprogrammet är centralt för kommunens samlade arbete med näringslivsfrågor och då något beslutat Näringslivsprogrammet ej funnits under 2017 kan ej denna risk följas upp.	
 Att Gävle får försämrat resultat i olika mätningar	Kontroll av adekvata undersökningar	 Mindre avvikelser	2018-02-08 (Martin Wagner) De mätningar som sker med fokus på näringslivsarbetet inom Gävle kommun har försämrats (Svenskt näringslivs ranking samt NKI-undersökningen). Mätningar inom andra delar av nämndens verksamheter visar på goda resultat.	

1.7 Brukare, deltagare och elever stärker sin ställning på arbetsmarknaden och i samhället genom möjligheter till studier, arbete och sysselsättning

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	
◆ Eleven har inte förståelse för betydelsen av individuell studieplan	Uppföljning elevundersökning vux, intervjuer	● Ingen avvikelser	2018-02-08 (Martin Wagner) Stickprov genomförda. Genomförandet av elevundersökningar varierar utifrån skolform på grund av målgruppernas (elevernas) förutsättningar (språkkunskaper etc.).	
◆ Eleven utnyttjar ej de resurser som vuxenutbildningen har att erbjuda	Uppföljning elevundersökning vux, intervjuer	● Ingen avvikelser	2018-02-08 (Martin Wagner) Bedömningen är utifrån elevundersökning att överlag utnyttjas de resurser som erbjuds	
◆ Brist på tillgång till platser för arbetsförlagt lärande	Intervjuer, befintlig statistik om möjligt	◆ Mindre avvikelser	2018-02-08 (Martin Wagner) Det finns i enskilda fall problem att anordna arbetsförlagt lärande i tid.	
◆ Statsbidraget urgröper finansieringen av trygghetsanställningar	Intervjuer AME, kalkyl	● Ingen avvikelser	2018-02-08 (Martin Wagner) Statsbidragstaket har ej påverkat finansieringen av trygghetsanställda under 2017. Målet har uppnåtts.	
◆ Bristande samordning för deltagare när flera myndigheter är inblandade	Intervjuer	● Ingen avvikelser	2018-02-08 (Martin Wagner) Insatser för att hindra bristande samordning har varit ett fokusområde för förvaltningen även under 2017. Samarbete med bl a Arbetsförmedlingen har fördjupats ytterligare och förstärkts under 2017. Den sammanvägda bedömningen är att detta har varit lyckat. Inom kommunkoncernen finns flera aktörer som samverkar. Här finns upparbetade kontaktytor som överlag fungerar väl.	

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	
 <p>Brukare får ej sin valda sysselsättning inom Enheten för daglig verksamhet</p>	Statistik, befintlig dokumentation, intervjuer	 <p>Ingen avvikelse</p>	<p>2018-02-08 (Martin Wagner)</p> <p>Brukare får överlag vald sysselsättning. De få gånger avvikelser sker så kan ofta alternativ sysselsättning ordnas till brukaren som denna bedöms vara nöjd med.</p>	










1.8 Verksamheterna inom Näringsliv & arbetsmarknad Gävle är resurseffektiva, långsiktigt ekonomiskt hållbara och ska främja målgruppernas utveckling

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	
 <p>Att ekonomiska resurser ej optimeras.</p>	Löpande resultatuppföljning månadsvis	 <p>Ingen avvikelse</p>	<p>2018-02-08 (Martin Wagner)</p> <p>För 2017 uppgår resultatet till 4,6 mnkr. Ekonomiska månadsrapporter har presenterats till nämnden löpande under året. Bedömningen är att ekonomiska resurser har optimerats i god utsträckning.</p>	
 <p>Brist på tillgång till ändamålsenliga lokaler</p>	Intervjuer, uppföljning planering	 <p>Ingen avvikelse</p>	<p>2018-02-08 (Martin Wagner)</p> <p>Lokalsituationen bedöms ha varit tillfredsställande under 2017.</p>	
 <p>Att statsbidrag ej förbrukas enligt plan</p>	Löpande uppföljning	 <p>Ingen avvikelse</p>	<p>2018-02-08 (Martin Wagner)</p> <p>Statbidragshanteringen har överlag varit god under 2017. Vissa bidrag tillkommer under året vilka kan vara svåra att förbruka.</p>	
 <p>Överklagningar av tilldelningsbeslut gällande upphandlingar vilket innebär att verksamhet ej kan bedrivas enligt plan</p>	Löpande uppföljning	 <p>Ingen avvikelse</p>	<p>2018-02-08 (Martin Wagner)</p> <p>Inga överklagande av tilldelningsbeslut har påverkat verksamheten under 2017.</p>	

2 Övriga riskområden

Riskområde:

2.1 Finansiell rapportering

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	
 Felaktiga utbetalningar	 Utbetalningar mot attester och delegationsordning. Stickprov rätt mottagarkonto för utbetalningsunderlaget.	 Mindre avvikelser	2018-02-08 (Martin Wagner) Attestlista är uppdaterad och beslutad av nämnd 2017. Namnteckningsprover har uppdaterats under året. Inga felaktiga utbetalningar har observeras.	
 Oplanerad frånvaro av nyckelpersoner i planerings- och uppföljningsprocesserna inte kan hanteras.	 Planering, uppföljning, utbildning.	 Ingen avvikelser	2018-02-08 (Martin Wagner) Under året har inte avvikelser uppkommit. Däremot finns det gällande de ekonomiadministrativa processerna en utmaning att över tid skapa back-up om personer slutar, blir sjuka etc. då flera processer är komplicerade och personberoende.	
 Hantering av inköpskort	 Kontroll av hur inköpskort används, attest och underlag	 Mindre avvikelser	2018-02-08 (Martin Wagner) Kontroll har gjorts av representations- och utbildningskostnaderna under året. Granskningen har resulterat i ett antal kompletteringar av deltagarlistor samt några rättningar av moms hantering. Kontroll har gjorts av köp med inköpskort med resultatet att vid ett antal tillfällen har originalkvitton av mindre karaktär saknats. Avdragsgill moms har inte varit rätt hanterad och inköp har ibland bokats på fel konton. Gällande inköpskort har förvaltningen under 2017 infört fler uppföljnings- och kontrollmoment utifrån dessa observationer.	

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	
◆ Representation	◆ Kontroll av representation kostnader	◆ Mindre avvikelse	<p>2018-02-08 (Martin Wagner)</p> <p>Kontroll har gjorts av representations- och utbildningskostnaderna under året. Granskningen har resulterat i ett antal kompletteringar av deltagarlistor samt rättningar av momshantering.</p>	