



# Internkontrollplan 2019

---





Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden



## Innehållsförteckning

1 Risker mot målen .....	3
2 Övriga riskområden .....	5

## 1 Risker mot målen

Perspektiv	Strategiskt nämnd/bolagsmål	Risker	Beskrivning	Risk nivå	Kontrollmoment	Beskrivning	Ansvarig	Periodicitet
Invånare och kunder	Arbetsmarknads och funktionsrättsnämndens målgrupper har stort förtroende för och ges möjlighet till att på olika sätt vara delaktiga i utvecklingen av verksamheterna och sin egen personliga utveckling	 Risk för lång handläggningstid	Bristar i de administrativa rutinerna och uppföljning av handläggningstider kan medföra att kunder får vänta onödigt länge på att få sina behov tillgodosedda.	9	Stickprov	Via stickprov i ett urval av ärenden följa upp hur handlägningsprocessen genomförs inklusive handläggningstider.	Myndighet schef/Skolchef	År
		 Risk för olika beslut med lika beslutsunderlag	Kunden ska få lika bedömning oavsett handläggare, vilket ställer höga krav på instruktioner och utbildning/information till handläggare.	12	Stickprov via "kollegial granskning"	Granska ett urval av beslut med avstämning om uppföljning av fortsatt behov av insats genomförts.	Myndighet schef/Skolchef	År
		 Risk för jävliknande situationer	Handläggare kan hamna i olika jävliknande situationer, vilket kan medföra risk för att en kund inte får en rättssäker handläggning av sin ansökan.	8	Stickprov	Granskning genom stickprov av ett antal ärenden om jäv kan anses ha förelegat.	Myndighet schef/Skolchef	År
		 Risk att kvalitetsnivån inom vår verksamhet måste anpassas utifrån de minskade resurserna, inte stänga	Verksamheterna står inför effektiviseringskrav. Detta kan leda till att kvaliteten i verksamheterna sänks.	12	Utvärdering	Utvärdering av konsekvenser av ett antal besparingsåtgärder.	Biträdande sektorschef	År

Perspektiv	Strategiskt nämnd/bolagsmål	Risker	Beskrivning	Risk nivå	Kontrollmoment	Beskrivning	Ansvarig	Periodicitet
		verksamheterna utan sänka kvalitetskraven.						
		■ Felaktig hantering av kunden/klienters egna medel	Brister i hanteringen kan leda till att förtroendet från kunder och anhöriga minskar.	12	Stickprov och intervju	Granskning av fem enheter 2019.	Ekonomich ef	År
Medarbetare	Medarbetare inom Arbetsmarknads och funktionsrättsnämndens verksamheter har tydliga uppdrag och roller och rätt möjlighet att utföra uppdragen	■ För hög personalomsättning och bristande återrekrytering	Hög personalomsättning och bristande återrekrytering kan leda till förlorad eller otillräcklig kompetens.	12	Uppföljning av sektorsledningen med utgångspunkt från individuella uppföljningar med sektorns verksamhetschefer vid verksamhetsrapporter i delår och helår.	Uppföljning/kontroller kring personalomsättningen i sektorns enheter och verksamheter. Hur har personalomsättning och bristande återrekrytering påverkat den individuella och samlade kompetensen?	HR-chef	År
Ekonomi	Verksamheterna inom Arbetsmarknads och funktionsrättsnämnden är resurseffektiva, långsiktigt ekonomiskt hållbara och ska främja målgruppernas utveckling.	◆ Nämnden söker inte relevanta statsbidrag	Genom eventuell brist i processer inom Valfärd Gävle identifieras ej samtliga relevanta statsbidrag som kan finansiera verksamhet	8	Genomlys processer inom Valfärd Gävle	Säkerställa fungerande process, dokumentation och uppföljning.	Biträdande sektorschef	År

## 2 Övriga riskområden

Riskområde	Risker	Beskrivning	Risk nivå	Kontrollmoment	Beskrivning	Ansvarig:	Period icitet
Finansiell rapportering	<p>■ Risk för brister i bokföringen, ej korrekt bokslut</p>	<p>Brister i bokföringens kvalitet kan medföra att lagstiftning och internt beslutade redovisningsregler inte följs. Brister kan även leda till felaktiga slutsatser om ekonomin samt leda till felaktiga uppgifter i offentlig statistik.</p>	12	Stickprov	<p>Via stickprov på ett urval av bokföringsposter kontrollera att kontering, periodisering och beslutsattestant är korrekt</p>	Ekonomichef	År