



Rapport Internkontroll delår 2

Arbetsmarknad och funktionsrättsnämnd

Innehållsförteckning

1	Risker mot målen	3
1.1	Kraftigt förbättrade skolresultat i Gävles skolor.....	3
2	Övriga riskområden	4
2.1	Riskområde: Finansiell rapportering.....	4
2.2	Riskområde: Efterlevnad av externa och interna regelverk.....	4

1 Risker mot målen




1.1 Kraftigt förbättrade skolresultat i Gävles skolor

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	
■ Bristfälligt systematiskt kvalitetsarbete	Avvikelse kärnverksamhetens verksamhetssystem		2020-09-17 (Martin Wagner) Kontroll utförs enligt i Internkontrollplan fastställd tidplan för 2020 vid delår 3 (helår)	
■ Otillräckligt beslutsunderlag för försörjningsstöd	Kontroll av underlag som ligger till grund för beslut och utbetalning.		2020-09-17 (Martin Wagner) Kontroll utförs enligt i Internkontrollplan fastställd tidplan för 2020 vid delår 3 (helår)	
■ Ineffektiva insatser mot arbetslöshet	Följa upp utveckling och införande av beslutade indikatorer		2020-09-17 (Martin Wagner) Kontroll utförs enligt i Internkontrollplan fastställd tidplan för 2020 vid delår 3 (helår)	

2 Övriga riskområden

2.1 Riskområde: Finansiell rapportering

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar	
■ Felaktig hantering av klienters egna medel	■ Granskning	■ Inte kontrollerat	2020-09-17 (Anders Paulsen) Inga stickprov har genomförts under de 2 första tertialen eftersom besök ute i verksamheten inte har varit möjliga på grund av covid-19 pandemin. Stickprov kommer förmodligen inte kunna genomföras förrän någon gång under perioden november 2020-februari 2021.	

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar
 Felaktiga betalda fakturor vid externt köp av verksamhet	 Stickprov	 Mindre avvikelser	2020-09-18 (Anders Paulsen) Stickprov på fakturor gällande externt utförd personlig assistans har genomförts under våren 2020. De observationer som gjordes var att några enskilda fakturor innehöll tidrapporteringar på anhörig som har utfört väldigt många timmar per vecka. Berörd utförare har kontaktats och dialog pågår. I övrigt inga andra avvikelser vid denna granskning.

2.2 Riskområde: Efterlevnad av externa och interna regelverk

Risker	Kontrollmoment	Resultat	Senaste kommentar
 Uppföljning av privata uppföljare inte sker på anvisat vis	 Granskning	 Inte kontrollerat	2020-09-18 (Martin Wagner) Följs upp via internkontrollrapport delår 3, samt den separata uppföljningsrapport som delges nämnden under senare del av hösten 2020.