



Handläggare: Martin Wagner

2022-09-21

Dnr 22AFN106

# Rapport Internkontroll delår 2 2022

---






Arbetsmarknad och funktionsrättsnämnd





## Innehållsförteckning







1.1	Risk- eller Målområde: Finansiell rapportering .....	3
1.2	Risk- eller Målområde: Ändamålsenlig och effektiv verksamhet .....	4
1.3	Risk- eller Målområde: Efterlevnad av interna och externa regelverk .....	5

## 1.1 Risk- eller Målområde: Finansiell rapportering

Risker	Riskvärde	Kontrollmoment	Resultat
 Finansiell risk – extern risk	8	 Felaktiga utbetalningar av försörjningsstöd - Risk för felaktig utbetalning av ekonomiskt bistånd på grund av felaktiga uppgifter från kund.	 Mindre avvikelse
		<p><b>Kommentar</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <u>Vilken risk har kontrollerats?</u> Risk att beslut och utbetalningar inte sker till rätt person, med rätt belopp och med rätt rättslig grund.</li> <li>• <u>Kontrollmoment (Vad har kontrollerats).</u> Arbete med FUT (felaktiga utbetalningar). Därutöver även kontroll av slumpvis utvalda beslut om försörjningsstöd för att eftersöka risk för att handläggare medvetet genomför felaktig utbetalning för egen eller annans vinning.</li> <li>• <u>Vad är resultatet av genomförd kontroll?</u> Inget fynd av felaktigt beslut eller utbetalning. Avvikelse i form av att analysverktyg Power-Bi inte kunnat användas på grund av driftstörningar under hela tertial 2 då integration mot verksamhetssystemet Treserva inte kunnat ske då dess utdataplattform stängts ned av leverantören. Leverantören (CGI) är påtalad men ingen lösning finns vid tertialets utgång. Innebörden av detta är att uppföljningen och kontrollmiljön kraftigt försvåras. En lösning bedöms kunna finnas på plats senare under hösten, Vid delår 3 (helår) kommer även statistiska uppgifter redovisas.</li> </ul>	
		 Felaktiga utbetalningar av försörjningsstöd - Risk för utbetalning till fel person.	
		 Ingen avvikelse	
		<p><b>Kommentar</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <u>Vilken risk har kontrollerats?</u> Risk att beslut och utbetalningar inte sker till rätt person, med rätt belopp och av rätt rättslig grund.</li> <li>• <u>Kontrollmoment (Vad har kontrollerats).</u> Enhetschefens ärendegenomgångar av ett slumpvist urval av medarbetares ärenden för att se över handläggning, beslut och utbetalningar.</li> <li>• <u>Vad är resultatet av genomförd kontroll?</u> Inget fynd av felaktigt beslut eller utbetalning.</li> </ul>	

Risker	Riskvärde	Kontrollmoment	Resultat
		 Stickprov fakturor, samt stickprov köp av verksamhet.	 Mindre avvikelse
		<b>Kommentar</b> Fakturor gällande köp av verksamhet granskas löpande. Inga större avvikelser har upptäckts. Endast mindre avvikelser där till exempel fel antal dagar har fakturerats. Exempelvis har 30 dagar fakturerats i februari månad. När detta har upptäckts har leverantör omedelbart åtgärdat felet.	

## 1.2 Risk- eller Målområde: Ändamålsenlig och effektiv verksamhet

Risker	Riskvärde	Kontrollmoment	Resultat
 Risk att nämndens uppdrag ej kan genomföras då personal-/och kompetensförsörjning inte fungerar	20	 Personalförsörjning - Brist på vikarier i verksamheten	
		<b>Kommentar</b> Bemanningsproblematik finns och har bitvis varit omfattande under sommaren vilket även har återrapporteras till nämnd på olika sätt under delår 2. En strategisk gruppering på förvaltningsnivå för bemanningsfrågor har skapats för möjligheter till bättre samordning. *efter delår 2:s utgång har ytterligare åtgärder igångsatts	
		 Genomförs beslutade åtgärder på olika nivåer i organisationen för att garantera den långsiktiga kompetensförsörjningen?	
		<b>Kommentar</b> Följs upp helår 2022	
 Risk att sektorn ej har beredskap klara av extraordinära händelser	10	 Framtagande och införande av beredskapsplaner	 Ingen avvikelse
		<b>Kommentar</b>	

<b>Risker</b>	<b>Riskvärde</b>	<b>Kontrollmoment</b>	<b>Resultat</b>
			Arbete pågår att uppdatera aktuella handlingsplaner vid krissituationer. Krishanteringsplaner att upprättats eller uppdateras inom alla verksamheter. Flertalet är genomförda, några återstår. Klart hösten 2022.

### 1.3 Risk- eller Målområde: Efterlevnad av interna och externa regelverk

Risker	Riskvärde	Kontrollmoment	Resultat
<p>■ Risk att kund lider skada då kvalitetsarbetet inte fungerar som avsett.</p>	10	<p>● Felaktig handläggning, beslut eller utbetalning av försörjningsstöd- Säkerställande av rättssäker och korrekt handläggning av ekonomiskt bistånd genom att enhetschef löpande utför ärendegenomgångar i Treserva av medarbetarnas handläggning.</p>	<p>● Ingen avvikelse</p>
		<p><b>Kommentar</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <u>Vilken risk har kontrollerats?</u> Risk att beslut och utbetalningar inte sker till rätt person, med rätt belopp och av rätt rättslig grund.</li> <li>• <u>Kontrollmoment (Vad har kontrollerats).</u> Enhetschefens ärendegenomgångar av ett slumpvist urval av medarbetares ärenden för att se över handläggning, beslut och utbetalningar.</li> <li>• <u>Vad är resultatet av genomförd kontroll?</u> Inget fynd av felaktigt beslut eller utbetalning.</li> </ul>	
		<p>◆ Försörjningsstödstagare får inte effektivt stöd att så fort som möjligt nå egen försörjning, på grund av medarbetares bristande kompetens, förmåga eller efterföljnad av rutiner.</p>	<p>◆ Mindre avvikelse</p>
		<p><b>Kommentar</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <u>Vilken risk har kontrollerats?</u> Risk att medarbetare inte följer angivna rutiner och föreskrifter. Risk att handläggningen inte håller tillfredställande kvalitet.</li> <li>• <u>Kontrollmoment (Vad har kontrollerats).</u> Slumpvis urval av ärendegranskning för att se "min planering" i ärenden i Framtidsspåret.</li> <li>• <u>Vad är resultatet av genomförd kontroll?</u> Blandat resultat, vissa brister i planeringar och uppföljningar. Fortsatt kompetenshöjning av samtliga medarbetare genomförs tertial 3.</li> </ul>	

Risker	Riskvärde	Kontrollmoment	Resultat
		<p>● Risk att Vuxenutbildningen ej uppnår goda resultat - Fortsatt utveckling av Vuxenutbildningens systematiska kvalitetsarbete SKA. I år med fokus på analys av verksamheten för att identifiera utvecklingsarbeten.</p>	<p>● Ingen avvikelse</p>
		<p><b>Kommentar</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vilken risk har kontrollerats? Det systematiska kvalitetsarbetet (SKA)</li> <li>• Kontrollmoment (Vad har kontrollerats) Att verksamheten följer Skollagens krav på systematiskt kvalitetsarbete</li> </ul> <p>Vuxenutbildningens systematiska kvalitetsarbete är i ständig utveckling. Särskilt fokus på detta under några år. I år med fokus på analysarbetet som underlag till verksamhetsutveckling.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vad är resultatet av genomförd kontroll? En uppbyggnad av rutin kring en cyklisk process med olika faser. Faserna är indelade i "Var är vi?", "Vart ska vi?", "Hur gör vi?" och "Hur blev det?". Rutinen håller på att finputsas och den 14/2 2023 kommer den att testköras för alla medarbetare på VUX.</li> </ul>	
		<p>■ Ej genomförda egenkontroller och/eller ej uppdaterade genomförandeplaner</p>	
		<p><b>Kommentar</b> Följs upp helår enligt plan</p>	
		<p>■ Skyndsam hantering avvikelser enligt SOSFS 2011:9</p>	

Risker	Riskvärde	Kontrollmoment	Resultat
		<i>Kommentar</i> följs upp helår enligt plan	