



Internkontrollrapport 2020

Arbetsmarknadsnämnden



Diarienummer:

Datum:

Handläggare: Lukas Huoman, Anna Svensson, Christina Björkman

Organisation: Utbildnings- och arbetsmarknadsförvaltningen och Social- och omsorgsförvaltningen

1 Inledning

Enligt kommunallagen, KL 6 kap. 6 § ska nämnden se till att verksamheten bedrivs inom nämndens ekonomiska ram och i enlighet med de riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt tillämpliga lagar, förordningar och regler.

Nämnden har därigenom det yttersta ansvaret för att utforma en god internkontroll inom sina verksamheter, det vill säga de ska med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig ekonomisk rapportering och information och rapportering om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer mm.

Varje nämnd antar varje år en särskild plan för riktad uppföljning av den interna kontrollen. Nämnden följer därefter upp i verksamhetsberättelsen internkontrollarbetet inklusive internkontrollplanen och internkontrollrapporten redovisas i sin helhet i bilaga till verksamhetsberättelsen.

2 Sammanfattning

Utbildnings- och arbetsmarknadsförvaltningen (UAF) har under 2020 mot bakgrund av förändrade riktlinjer för kommunens internkontrollarbete till del förändrat arbetssättet för kontrollerna. En arbetsgrupp på UAF har arbetat vidare med att utveckla förvaltningens arbete med internkontroll i syfte att nå likvärdighet i arbetssättet mellan de olika nämnderna.

Arbetsmarknadsnämndens plan för internkontroll 2020 har genomförts enligt plan, inga omprioriteringar har gjorts. Inga avvikelser har förekommit i övrigt jämfört med antagen plan. Inga övriga förbättringsområden utifrån resultatet av genomförda internkontrollmoment har identifierats. Det bedöms vara tillräckligt med de förbättringar som genomförs inom ramen för ordinarie verksamhet.

Nr	Process/rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Resultat av kontroll	Åtgärd
	Verksamhet och organisation				
	Arbetsmarknadscentrum	Individuella handlingsplaner Kontroll av att gemensamma och förankrade individuella handlingsplaner är uppdaterade minst var sjätte månad.	Kontroll genom stickprov av samtliga handlingsplaner i Accorda, samt besök på Arbetsmarknadscentrum.	Under 2020 har Arbetsmarknadscentrums kvalitetsarbete fortsatt. Alla handlingsplaner i Accorda är genomgångna av administratör på Arbetsmarknadscentrum (AMC). Sakkunnig har därefter gjort besök på AMC för att tillsammans med enhetschef och administratör få en genomgång av hur kontrollen utförts och om några avvikelser har upptäckts. Alla handlingsplaner är uppdaterade minst var sjätte månad.	Ingen åtgärd. Syftet med kontrollen är att säkerställa att det sker en progression i individens utveckling mot självförsörjning. Punkten kvarstår 2021.
	Arbetsmarknadscentrum	Arbetsmarknadsanställningar Kontroll av att statistik förs över utfall av arbetsmarknadsanställningar.	Kontroll av samtlig månads-statistik i Accorda och dess rapportering till UAF.	Antal arbetsmarknadsanställningar följs upp månadsvis av administratör på Arbetsmarknadscentrum då dessa ingår i månadsstatistiken som rapporteras av verksamheten till Utbildnings- och arbetsmarknadsförvaltningen (UAF). Statistiken förs och kan tas fram utifrån flera sekundära variabler t.ex. utifrån: kön, startdatum, slutdatum, avslutsorsak, typ av ersättning vid inskrivning. Inga signifikanta avvikelser har upptäckts.	Ingen åtgärd. Syftet med kontrollen är att säkerställa att statistiken är korrekt så att rätt bedömning kopplat till arbetsmarknadsnämndens måluppfyllelse kan göras. Punkten kvarstår 2021.
	Arbetsmarknad och försörjning	Barnrättsperspektivet Undersök om barnrättsperspektivet beaktas i utredning eller journal i ärenden som varit aktuella i två år och det finns barn 0-17 år.	Kollegiegranskning enligt fastställd mall.	Det dokumenteras i hög utsträckning om barn, generellt däremot framgår barnkonsekvensanalys i mindre utsträckning.	Ingen åtgärd. Syftet med kontrollen är att säkerställa att barnrättsperspektivet beaktas i ärenden där barnfamiljer har varit långvarigt biståndsbehövande och i de beslut som direkt påverkar barn. Punkten kvarstår 2021.

Arbetsmarknad och försörjning	Samordnad Individuella Planer (SIP) Uppföljning av effekter av SIP	Enkätundersökning till handläggare som har genomfört/deltagit i SIP, utifrån ett slumpmässigt urval. Totalsiffror antal SIP anges också. Totalt och slumpmässigt urval om 10 ärenden.	Resultatet visar att avdelningen i stort har fortsatt jobba aktivt med SIP som verktyg i samverkan med bl.a. Region Östergötland trots restriktioner med möten på grund av covid-19.	Ingen åtgärd. Syftet med kontrollen är att säkerställa att SIP används som metod tillsammans med brukare om insatser från både socialtjänst och hälso- och sjukvård behöver samordnas. Punkten kvarstår 2021.
Arbetsmarknad och försörjning	Ansökan om ekonomiskt bistånd Kontroll av att klienter anger korrekta uppgifter i ansökan om ekonomiskt bistånd	Kontroll av antal samtliga stickprov i jämförelse med stickprov med anmärkning, uppgifter från Treserva. Aktgranskning i ärenden med anmärkning.	Resultat för 2020 visar ett snitt på 81 % av stickproven utan anmärkning. Under året 2020 är 81 % av stickproven utan anmärkning. Minst hälften av anmärkningarna härrör sig till olika insättningar på konto (exempelvis swish-insättningar, återbäring). Andra avvikelser handlar om att inte styrkta underlag för sökt bidrag lämnas in eller att felaktiga belopp har uppgivits. Aktgranskningen visar att utredande åtgärder vidtas och att felaktiga belopp korrigeras samt tas med i beräkningen.	Ingen åtgärd. JO 7 dec 2012, dnr 2816-2011 slår fast att rutinmässigt begära in uppgifter inte stämmer överens med socialtjänstens bestämmelser om självbestämmande rätt och integritet. Syftet med kontrollen är därmed att med jämna mellanrum säkerställa att korrekta uppgifter anges.
Personal				
Åtgärder vid sjukfrånvaro	Att gällande rutiner följs för att säkerställa att åtgärder vidtas för att minska sjukfrånvaron.	Stickprov i samband med delårsuppföljning mars och augusti.	Med anledning av förekomsten av Covid-19 har arbetsgivarens möjlighet att följa upp sjukfrånvaron och att vidta åtgärder för att minska sjukfrånvaron starkt begränsats. Sjukfrånvaron har jämfört med 2019 ökat i samtliga verksamheter.	Inga åtgärder behöver vidtas.

	Personliga utlägg	Säkerställa att de utbetalningar som sker via Heroma har hanterats enligt gällande regler samt att inköpen görs enligt gällande avtal.	Genomgång av antal personliga utlägg per enhet och totalbelopp mars och augusti. Fördjupad granskning av de enheter där beloppen är höga eller där ett stort antal personliga utlägg förekommer.	Vid kontroll av förekomsten av personliga tillägg finns inget att anmärka på.	Inga åtgärder behöver vidtas
	Utlandsresor	Att resor hanteras enligt gällande regelverk för tjänsteresor och representation	Årlig genomgång av genomförda tjänsteresor utanför Sverige per enhet.	Förekomsten av Covid-19 har drastiskt påverkat antalet utlandsresor. En kontroll har kunnat genomföras av alla reseräkningar som registrerats under 2020 och i samtliga fall har kommunens tillämpningsanvisning för resor följts och korrekta traktamentsbelopp utbetalats.	Inga åtgärder behöver vidtas.

Ekonomi				
Arbetsmarknad och försörjning	<p>Utbetalningar av ekonomiskt bistånd Kontrollera att inga felaktiga betalningar av brukarfakturor görs; kontrollera att rätt underlag för beslut och utbetalning finns. Fakturakontroll på utvalda betalningar, samt kontroll av samtliga betalningar över 30 tkr.</p>	100 slumpvisa kontroller på aktuella utbetalningar, samt alla betalningar över 30 tkr.	Betalningar över 30 tkr och fakturautbetalningar är motiverade och korrekta.	Ingen åtgärd. Syftet med kontrollen är att säkerställa att utbetalningar av brukarfakturor och utbetalningar över 30 tkr är korrekta. Punkten tas därmed bort för 2021.
Representation	Att regelverk för representation följs.	Två konton har granskats; intern personalrepresentation och internt anordnade kurser. Granskningen har genomförts av ekonomer som arbetar på annan enhet. De tio största fakturorna för perioden oktober 2019 till september 2020 har granskats avseende underlag (blankett	Granskningen har visat att det i vissa fall saknas fakturaunderlag (blankett 2546) och program med tidsangivelser. Det har även förekommit gåvor där mottagarens namn inte framgår. Det har också förekommit fakturor där fel konto och fel moms bokförts.	Berörda personer ombeds att komplettera verifikationen med blankett 2546 med program och deltagare. Chefer och medarbetare informeras om kommunens regler för representation.

			2546), rätt kontering och rätt moms.		
	Upphandling samt direktupphandling	Följsamhet avseende inköp via inköpsportalen. Förekomst av direktupphandling.	Månadsvisa uppföljningar	Uppföljningarna visar att inköpen via inköpsportalen förbättrats betydligt under året. Uppföljningar har även skett av inköp från leverantörer som vi inte har avtal med.	Kurser och information fortsätter för att ytterligare öka kunskapen om inköp och upphandling.
	Administration				
	Diarieföring	Kontroll av att årets ingångna avtal diarieförs.	Genomgång av samtliga ärenden som innehåller avtal.	I samtliga ärenden gällande avtal finns diarieförda avtal.	Inga åtgärder behöver vidtas.
	Oegentligheter, mutor och jäv				
	Se internkontrollmoment under ekonomi och personal.				