

Arbetsmarknadsförvaltningen
Tjänsteskrivelse till Arbetsmarknadsnämnden

Datum:
2021-11-24

Diarienummer:
AMN-2021-00380

Handläggare:
Eva Hellstrand

Internkontrollplan 2022

Förslag till beslut

Arbetsmarknadsnämnden beslutar

1. **att** godkänna internkontrollplan för 2022.
2. **att** överlämna internkontrollplan för 2022 till kommunstyrelsen (bilaga).

Ärendet

Förslag till internkontrollplan för arbetsmarknadsnämnden redovisas i bilaga.

Beredning

Ärendet har beretts inom arbetsmarknadsförvaltningen.

Föredragning

Internkontrollplan för 2022 innehåller riskbeskrivningar, kontrollmoment och kontrollmetoder inom områdena kontroll av system och rutiner, kontroll av efterlevnad av regler, policyer och beslut, finansiell kontroll samt kontroll avseende oegentligheter, mutor och jäv.

Ekonomiska konsekvenser

Inte aktuellt i detta ärende.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Internkontrollplan 2022, 2021-11-24
Internkontrollplan 2022, 2021-11-24 (bilaga)

Arbetsmarknadsförvaltningen

Lena Winterbom
Förvaltningsdirektör

Arbetsmarknadsförvaltningen

Datum:
2021-11-25

Diarienummer:
AMN-2021-00380

Handläggare:
Eva Hellstrand

Internkontrollplan 2022

och analys enligt reglemente

För arbetsmarknadsnämnden

Ett redovisande och aktiverande dokument som arbetsmarknadsnämnden fattade beslut om
den 20 december 2021

Analys av årets internkontroll och plan för kommande år

I reglemente för intern kontroll i Uppsala kommun och kommunens helägda bolag beskrivs hur arbetet med den interna kontrollen ska struktureras och rapporteras till kommunstyrelsen som har det övergripande ansvaret.

Enligt reglementet ska nämnder och bolagsstyrelser årligen lämna in en analys och utvärdering av sina system och rutiner för intern kontroll till kommunstyrelsen. Analysen ska användas för utveckling av den interna kontrollen inom nämndernas och bolagsstyrelsernas verksamhetsområden. Den används också för utveckling på kommunövergripande nivå.

Nämnder och bolagsstyrelser ska årligen upprätta en internkontrollplan. Planen ska vara ett stöd i styrningen av verksamheten och ett hjälpmedel för att nå verksamhetsmålen. Planen ska försäkra att:

- verksamheten bedrivs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt,
- den finansiella rapporteringen och information om verksamheten är tillförlitlig,
- verksamheten bedrivs i enlighet med lagar, föreskrifter, policyer och riktlinjer.

Internkontrollplanen beskriver vad som behöver göras utifrån viktiga risker som framkommit i riskanalysen. Varje kontrollmoment i internkontrollplanen följs upp enligt beskriven frekvens och metod. Resultatet av uppföljningen redovisas årligen till kommunstyrelsen.

Efterlevnad av riktlinje och analys av funktionalitet

Den interna kontrollen för arbetsmarknadsnämnden kommer att följas upp med rapportering till årsbokslutet. Rapportering sker i verksamhetssystemet Hypergene av ansvariga tjänstepersoner inom respektive avdelning och sammanställs sedan av tjänsteperson med ansvar för intern kontroll inom förvaltningen

Organisation och ansvar för arbetet med intern kontroll

Nämndens arbete med intern kontroll organiseras i förvaltningen med en tjänst för samordning av arbetet och en ansvarig person i chefsställning. Utbildning- och jobbcenter Arbetsmarknad respektive Vuxenutbildning samt Socialtjänst-Ekonomiskt bistånd rapporterar arbetet med internkontroll och kommunicerar i detta med den samordnande tjänstepersonen. Förvaltningens arbete med intern kontroll bygger på den riskhantering och omvärldsbevakning som görs årligen. Under 2021 har förvaltningen genomfört workshops med förvaltning respektive nämnd för riskidentifiering och prioritering av risker inför förslaget till internkontrollplan 2022.

Förvaltningen gör efter identifiering och prioritering av risker en fördelning av vilka risker som ska läggas i verksamhetsplan och vilka som hör hemma i internkontrollplanen. På så vis kopplas styrningen samman med bägge dokument.

Utveckling av intern kontroll

I arbetet med förslag till internkontrollplan för 2022 har möten genomförts med Utbildning- och Jobbcenter Arbetsmarknad respektive Vuxenutbildning samt avdelningen Socialtjänst – Ekonomiskt bistånd för att diskutera kontrollmoment och kontrollmetoder. I arbetet har ett antal kontrollmoment som inte längre ansetts relevanta tagits bort i syfte att få väsentliga och prioriterade moment kvar.

Begrepp som används i internkontrollplanen

Kontrollområde	Områden som det ska finnas kontrollmoment inom. Det finns fyra kontrollområden: <ul style="list-style-type: none">- Kontroller av system och rutiner- Kontroll av efterlevnad av regler, policyer och beslut- Finansiell kontroll- Kontroll avseende oegentligheter, mutor och jäv
Riskbeskrivning	Beskrivning av den risk som ligger till grund för kontrollmomentet. Hämtas från riskregistret.
Kontrollmoment	Konkreta åtgärder som vidtas för att motverka, minimera eller i vissa fall eliminera riskerna. Kontrollmomenten kan antingen vara förebyggande eller upptäckande och korrigerande. Förebyggande kontrollmoment är åtgärder för att undvika att brister uppstår. Upptäckande och korrigerande kontrollmoment hjälper nämnden/bolagsstyrelsen att se om riskerna har lett till de händelser som kan befaras och visar på vilka åtgärder som behöver vidtas för att komma tillrätta med bristerna.
Kontrollmetod	Beskrivning av hur, när och hur frekvent kontrollmomentet ska genomföras.

Risker och kontrollmoment för arbetsmarknadsnämndens internkontrollplan 2022

Förvaltningen utser ansvariga för respektive kontrollpunkt. Rapportering till nämnd sker vid årsbokslut.

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod
Kontroll av system och rutiner	Risk att elever inte kan slutföra sin yrkesutbildning om inte lagstadgad APL kan genomföras. Detta leder till att elever inte får en fullständig yrkesutbildning och att kommunen som huvudman inte följer styrdokumentet.	Problematiken gäller främst vård- och omsorgsutbildningar och där kan fältstudier utvecklas som ett komplement till APL. Fortsätta att utveckla nätverk och samarbeten kopplade till utbildningarna inom vård och omsorg.	Följa upp de fältstudier som genomförts – både kvantitativt och kvalitativt. Ansvarig: VUX Följa upp genom att studera protokoll att APL-frågan hålls levande i relevanta samverkansforum. Ansvarig: VUX
	Risk att organisationen missar att ge relevant stöd till personer som fått kod arbetslös men inte har insats via UJC eller AF	Kontroll av stöd till arbetslös (kontroll av akter som fått kod arbetslös, men där det inte finns insatser via UJC eller Arbetsförmedlingen) för att säkerställa planering och orsakskod.	Kontrolleras genom 15 stickprov/tertia Ansvarig: S-EB

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod
	Risk för att förutsättningar att använda befintlig teknik och den teknik som utvecklats under Covid - 19 inte finns hos alla, till exempel för studerande som inte har bra uppkoppling, saknar kunskaper, bor trångbott etc.	<p>Uppföljning av att de digitala lösningarna i undervisningen fungerar.</p> <p>Utforma grundläggande analog och digital samhällsservice och tjänster så att de ska kunna användas av alla i största möjliga utsträckning.</p>	<p>Uppföljning genom det arbete som sker enligt plan för vuxenutbildningen med fokusområdet digitalisering. Ansvarig: VUX</p> <p>Uppföljning av tillgänglighet. Ansvarig: Förvaltningsdirektör</p>
	Risk att klienter kvarstår i nämndens verksamheter längre än nödvändigt vilket leder till inlåsnings effekter.	Redovisning och kontroll	<p>Uppföljning av genomströmning inom sfi. Ansvarig: VUX</p> <p>Studera 20 av de 50 personer som under längst tid varit inskrivna hos AMA. Titta på gemensam nämnare – röd tråd. Ansvarig: AMA</p>
	Risk att inte alla enheter kan ta emot synpunkter digitalt på uppsala.se	Ta fram underlag och se över möjligheter, samverka med avdelning, kommunledningskontoret och IT.	Avstämning med berörda. Ansvarig: Förvaltningsdirektör

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod
	Risk för bristande resursutnyttjande.	Cirkulär ekonomi – kontakt tas med intendent för återbruk av möbler, varor, redskap med mera.	Följa upp att cirkulär ekonomi tillämpas. Ansvarig: AMA, S-EB, VUX
	Det råder oklarhet om vilken information som är viktig för verksamheten samt hur ansvaret för informationen uttrycks vilket leder till att risker inte identifieras och skyddsåtgärder inte vidtas vilket i sin tur leder till störning eller avbrott i produktionen.	Kontroll av att ansvaret för information följer verksamhetsansvaret och att informationstillgångar är inventerade.	Kontrollera att delegations- och arbetsordning uttrycker ett mandat och ansvar som stödjer en ändamålsenlig informationshantering Kontrollera att informationstillgångarna är inventerade genom att följande är genomfört: informationshanteringsplanen är kommunicerad och hålls aktuell samt att artikel 30-registret över personuppgiftsbehandlingar är upprättad och hålls aktuell. Ansvarig: Förvaltningsdirektör

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod
	Nödvändiga rutiner och planer för hantering av avbrott och störningar saknas, är okända eller oprövade vilket gör att ett avbrott i informationsförsörjningen medför stora störningar i produktionen och svårigheter vid återgång till normal verksamhet.	Kontroll av att behovet av rutiner och planer för hantering av avbrott och störningar är inventerat. Nödvändiga rutiner och planer är dokumenterade, kända och prövade.	Kontrollera att det finns ett dokumenterat underlag (från exempelvis riskanalys, kontinuitetsshantering) som beskriver behovet av rutiner och planer för hantering av avbrott och störningar. Kontrollera att rutiner och planer är testade och utvärderade. Ansvarig: AMA, S-EB, VUX
Finansiell kontroll	Risk att nämnden betalar ut felaktigt försörjningsstöd.	Hantering av utbetalning av försörjningsstöd.	Genomgång/kontroll av nya klienter. Ansvarig: S-EB
	Risk att bidragsbrott inte hanteras på rätt sätt.	Hantering av bidragsbrott.	Uppföljning av felaktigt utbetalt belopp, antal hushåll samt åtgärder. Ansvarig: S-EB
	Risk att oskälig boendekostnad utgår.	Kontroll för att kunna vidta adekvata åtgärder mot oskäliga bostadskostnader.	Kontroll genom 10 stickprov/tertiäl bland hushåll med boendekostnader över högsta godtagbara nivå. Ansvarig: S-EB

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod
Kontroll av efterlevnad av regler, policyer och beslut	Risk att arbetsmarknadsförvaltningen inte följer arbetsmiljölagstiftningens föreskrifter gällande ungdomarnas arbetsmiljö vid interna och externa placeringar vid feriearbete.	Säkerställa att AFS 2012:3 efterlevs.	Följa upp att rutiner för arbetsmiljö enligt AFS 2012:3 efterlevs för feriearbetsplatser. Ansvarig: AMA
	Risk att inte tillräcklig kunskap finns om rapporteringsvägar enligt Socialstyrelsens föreskrifter.	Kontrollera kännedom om avvikelser/Lex Sarah hos medarbetare till exempel på APT.	Kontroll av att information har getts till medarbetare Ansvarig: S-EB
	Sekretesshanteringen har inte hängt med den ökade användningen av digitala verktyg. Risk att digitala samtal som omfattas av sekretess blir offentliga. Risk att fel verktyg används.	Förmedla information till ansvariga inom avdelningarna.	Information från IT centralt i kommunen kommuniceras till ansvariga inom avdelningarna. Ansvarig: Förvaltningsdirektör

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod
Kontroll avseende oegentligheter, mutor och jäv	Risk att beslut påverkas på otillbörligt sätt.	Uppföljning av att regelverket är känt och följs.	<p>Information till personal om vad som gäller enligt regelverket avseende kontrollområdet oegentligheter, mutor och jäv genomförs på APT under året. Ansvarig: AMA, S-EB, VUX</p> <p>Personal som i sin tjänst arbetar med upphandlade aktörer erbjuds fördjupad utbildning inom kontrollområdet. Ansvarig: AMA, VUX</p>