

Handläggare
Friberg Annika

Datum
2019-01-25

Diarienummer
AMN-2019-0040

Arbetsmarknadsnämnden

Internkontrollplan 2019

Förslag till beslut

Arbetsmarknadsnämnden föreslås besluta

att godkänna internkontrollplan för 2019 samt

att överlämna internkontrollplan för 2019 till kommunstyrelsen (**bilaga 1**)

Ärendet

En riskanalys och en inventering har gjorts av riskområden som föreligger inom nämndens ansvarsområde. Riskanalysen ligger till grund för internkontrollplanen och nämndens verksamhetsplan.

I beredningen av ärendet har såväl förvaltningens ledningsgrupp som utvalda tjänstepersoner deltagit.

Planen tar i likhet med tidigare planer även hänsyn till den kommungemensamma internkontrollplan avseende redovisningsprocessen och tillhörande rutiner i ekonomisystemet som kommunstyrelsen har beslutat om.

Ekonomiska konsekvenser

Inga ekonomiska konsekvenser föreligger.

Arbetsmarknadsförvaltningen

Lena Winterbom
Direktör

Arbetsmarknadsnämndens Intern Kontroll 2019						
Kategori	Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Ansvarig	Tidpunkt för rapportering
Kontroll av system och rutiner	Hantering av mutor och jäv	Risk att beslut påverkas på otillbörligt sätt	Kontroll att regelverket är känt och följs	Webbenkät till förtroendevalda och tjänstepersoner	Alla	Enkät hösten 2019, rapportering vid årsbokslut
Kontroll av system och rutiner	Hantering mutor och jäv	Risk att beslut påverkas på otillbörligt sätt	Kontroll att regelverket är känt och följs av medarbetare och arbetsmarknads_anställda	kontroll genom att se i dokumentation att regelverket tas upp en gång per år på APT/ verksamhets möte där alla deltar	Avd.chef AMA	Kontroll årsbokslut
Finansiell kontroll	Hantering av återsökning av statsbidrag	Risk att ekonomiska medel inte återsöks och förvaltningen går miste om resurser	Kontroll återsökning sker där vi har rätt att återsöka. Kontroll att återsökta pengar kan redovisas på individnivå	1.Kontroll genom 20 stickprov i klientdatasystem, utifrån att de är rätt registrerade avseende återsökningstyp samt utifrån de orsakskoder som är relevanta för återsökningsprocessen.	Avd.chef FÖS	Verksamhetsuppföljning varje tertial. Ansvarig för intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/ åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.

Finansiell kontroll	Hantering av återsökning av statsbidrag	Risk att ekonomiska medel inte söks och förvaltningen går miste om resurser	Kontroll att sökning av bidrag sker där vi har rätt att söka.	Kontroll av upprättad lista på bidrag att söka plus eventuellt övrigt uppkomna ansökningsmöjligheter	Avd. chef VUX	Verksamhetsuppföljning varje tertial. Ansvarig för intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.
Finansiell kontroll	Hantering av återsökning av statsbidrag	Risk att ekonomiska medel inte återsöks och förvaltningen går miste om resurser	Kontroll av återsökningsunderlag och att medel kommit till kommunen	Kontroll av återsökningsunderlag och att medel kommit till kommunen	Ekonomi- chef	Rapportering årsbokslut
Kontroll av system och rutiner	Hantering sekretess	Risk att sekretess inte beaktas i det dagliga arbetet. Risk att obehöriga går in i ärenden som hen inte handlägger	Kontroll att det finns tillräcklig kunskap om hur sekretessärenden ska hanteras.	1.Stickprov, 5 st. av dokumentation att sekretess har tagits upp vid anställning och se i dokumentation att man minst en gång per år tagit upp på APT.	Avd. chef AMA FÖS	Verksamhetsuppföljning varje tertial. Ansvarig för intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.

Kontroll av system och rutiner	Hantering sekretess	Risk att sekretess inte beaktas i det dagliga arbetet. Risk att obehöriga går in i ärenden som hen inte handlägger		Kontroll av loggar för att se om obehöriga vart öppnat journaler.	Avd.chef FÖS	Loggkontroll: stickprov månatligen. Verksamhetsuppföljning tertial. Ansvarig för intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.
Kontroll av system och rutiner	Hantering sekretess	Risk att sekretess inte beaktas i det dagliga arbetet. Risk att obehöriga går in i ärenden som hen inte handlägger		Kontroll av loggar för att se om obehöriga vart öppnat journaler.	Avd.chef AMA	Loggkontroll: stickprov månatligen. Verksamhetsuppföljning tertial. Ansvarig för intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.
Kontroll av system och rutiner	Hantering av synpunkter	Risk att inte synpunkter dokumenteras i digitalt webbformulär, utreds och åtgärdas samt följs upp.	Inkomna synpunkter registreras, hanteras och besvaras inom skälig tid.	se i digitalt system	Kvalitetsutvecklare	Verksamhetsuppföljning varje tertial. Ansvarig för intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.

Kontroll av system och rutiner	Hantering av synpunkter	Risk att inte synpunkter dokumenteras i digitalt webformulär, utreds och åtgärdas samt följs upp.	Trend på inkomna synpunkter och om de föranlett någon förbättring/utveckling/förändrat arbetssätt	Se i digitalt system	Kvalitetsutvecklare	Verksamhetsuppföljning varje tertial. Ansvarig intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.
Kontroll av system och rutiner	Hantering av kvalitetskontroll	Risk att klienten inte får en rättssäker handläggning utifrån kvalitetsfaktorer	Journalgranskning	Stickprov: Granskning av 200 stycken journaler enligt utarbetad checklista med exempelvis barnperspektivet i utredningar och journal samt arbetet med SIP	Avd.chef FÖS	Loggkontroll: stickprov månatligen. Verksamhet uppföljning tertial. Ansvarig för intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.
Kontroll av system och rutiner	Hantering av handläggningstider	Risk att klienter kvarstår i systemet längre än nödvändigt	Kontroll av handläggningstider på sin avdelning	Kontroll en gång/tertialet	Avd.chef AMA	Verksamhetsuppföljning varje tertial. Ansvarig för intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.

Kontroll av system och rutiner	Hantering av handläggningstid er	Risk att klienter kvarstår i systemet längre än nödvändigt	Kontroll av handläggningstider på sin avdelning	Kontroll en gång/tertia	Avd.chef FÖS	Verksamhetsuppföljning varje tertia. Ansvarig för intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.
Kontroll av system och rutiner	Hantering av avslutskoder	Risk att organisationen har oförmåga att tillförlitligt mäta effekter av insatser för att undvika godtycklighet i val av insatser	Kontroll och uppföljning av orsak till avslut av ärenden	Kontroll en gång/tertia	Avd.chef AMA	Verksamhetsuppföljning varje tertia. Ansvarig för intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.
Kontroll av system och rutiner	Hantering av avslutskoder	Risk att organisationen missar att ge relevant stöd till personer som kodats arbetslös med ej har insats via Navet	Kontroll av akter som kodats arbetslös men ej har insatser via Navet för att säkerställa planering samt orsakskod	Genom 15 stickprov/tertia	Avd.chef FÖS	Verksamhetsuppföljning varje tertia. Ansvarig för intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.

Kontroll av system och rutiner	Hantering av avslutskoder	Risk för otillförlitlig redovisning av kostnader i klientdatasystem	Kontroll av kontering jämfört med beviljat bistånd	Genom 15 stickprov/tertiäl	Avd.chef FÖS	Verksamhetsuppföljning varje tertial. Ansvarig för intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.
Kontroll av system och rutiner	Hantering av föreningsbidrag	Risk - Kommunens medel inte betalas ut i enlighet med gällande rutiner/riktlinjer	Kontroll att utbetalningar följt gällande rutin/riktlinje	Stickprov av ärenden registrerade i DokÄ	Enhetschef ESS	Verksamhetsuppföljning varje tertial. Ansvarig för intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.
Kontroll av system och rutiner	Hantering av lex Sarah	Risk att tjänsteperson saknar kunskap och rapporteringsvägar enligt föreskriften	Kontrollera att medarbetare har fått kännedom om lex Sarah vid anställning och att det tagits upp på APT/verksamhets-möte minst 1 ggr/år	5 stickprov av dokumentation av anställda under året. Se dokumentation från möte där lex Sarah togs upp och diskuterades	Avd.chef FÖS	Verksamhetsuppföljning varje tertial. Ansvarig för intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.

Kontroll av system och rutiner	Hantering av lex Sarah	Risk att tjänsteperson saknar kunskap och rapporteringsvägar enligt föreskriften	Kontrollera att det finns rapporteringsvägar för avvikelser samt lex Sarah	Se rutin	Avd.chef FÖS	Verksamhetsuppföljning varje tertial. Ansvarig för intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.
Kontroll av system och rutiner	Hantering av lex Sarah	Risk att tjänsteperson saknar kunskap och rapporteringsvägar enligt föreskriften	Kontrollera att det finns rapporteringsvägar för avvikelser samt lex Sarah	Se rutin	Avd.chef AMA	Verksamhetsuppföljning varje tertial. Ansvarig för intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.
Kontroll av system och rutiner	Hantering av lex Sarah	Risk att tjänsteperson saknar kunskap och rapporteringsvägar enligt föreskriften	Klargöra i riktlinjer kring dokumentation inom AMA om de omfattas av rapporteringsskyldighet enligt lex Sarah.	Tillsätta ansvarig att ta fram rutin för dokumentation inom AMA	Avd.chef AMA	Verksamhetsuppföljning varje tertial. Ansvarig för intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.

Finansiell kontroll	Hantering av belopp över 30 000 kronor.		Sammanställning av antal ärenden som beviljats över 30 000 kronor	Sammanställning av antal ärenden över 30 000 kronor	Nämndsekreterare	Nämndsekreterare kontrollerar varje tertiäl. Ansvarig för intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar redovisning årsbokslut.
Kontroll av system och rutiner	Hantering av kunskap, rutiner och system gällande felaktiga löner för att undvika merkostnader, felaktiga löneskulder och därigenom minskat förtroende för kommunen som arbetsgivare.	Risk att förvaltningen inte har rutiner och kompetens för att stödja chefens ansvar i löneprocessen.	Säkerställa att förvaltningen har rutiner och kompetens för att stödja att chefens ansvar i löneprocessen, från rätt indata till korrekt utbetalad lön, fungerar korrekt.	HR-chef säkerställer att förvaltningens chefer har kompetens och följer rutiner avseende löneprocessen.	HR-chef	Redovisning årsbokslut.

Finansiell kontroll	Hantering av anläggningar inom nämndens område	Risk att vi ej har uppdaterade anläggningsregister som kan leda till att kommunen förlorar pengar och att vi ej nyttjar resurser rätt. Detta kan leda till lägre förtroende av kommunen.	Stickprov på fem anläggningar.	Stickprov genomförs på nämndens inventeringsunderlag för att verifiera att anläggningar är spårbara och kan nyttjas av verksamheten.	Ekonomi- chef	Stickprov genomförs och rapporteras T2. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.

Komplettering Arbetsmarknadsnämndens intern kontrollplan 2019

Kategori	Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Ansvarig	Tidpunkt för rapportering
Kontroll av system och rutiner	Hantering av genomströmning och avslut	Risk att SFI-studerande inte fullföljer utbildning alternativt går kvar på sfi trots bristande progression	Närvarostatistik i system	Närvarostatistik och uppföljning	Avdelningschef VUX	Verksamhet uppföljning varje tertial. Ansvarig intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.
Finansiell risk	Hantering av utbetalning av försörjningsstöd	Risk att nämnden betalar ut felaktigt försörjningsstöd	Nya biståndstagare kontrolleras första 6 månaderna	Nya biståndstagare kontrolleras första 6 månaderna	Avdelningschef FÖS	Verksamhet uppföljning varje tertial. Ansvarig intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.
Finansiell risk	Hantering av utbetalning av försörjningsstöd	Risk att bidragsbrott ej hanteras på rätt sätt	Uppföljning av felaktigt utbetalt försörjningsstöd	Uppföljning av felaktigt utbetalt belopp, antal hushåll samt åtgärder	Avdelningschef FÖS	Verksamhet uppföljning varje tertial. Ansvarig intern kontroll rapporterar summering/avvikelser/åtgärder nämnd aug/sept. Ansvarig intern kontroll rapporterar årsbokslut.