

Arbetsmarknadsförvaltningen
Tjänsteskrivelse till arbetsmarknadsnämnden

Datum:
2021-01-07

Diarienummer:
AMN-2020-00303

Handläggare:
Eva Hellstrand

Uppföljning av internkontrollplan 2020

Förslag till beslut

Arbetsmarknadsnämnden beslutar

1. att godkänna avrapportering av internkontrollplan för 2020 samt
2. att överlämna avrapporteringen av internkontrollplan för 2020 till kommunstyrelsen.

Ärendet

Förvaltningens arbete med intern kontroll bygger på den riskhantering och omvärldsbevakning som görs årligen. Till största del har granskningen av kontrollmomenten i internkontrollplanen för 2020 bedömts vara utan anmärkning eller med en mindre anmärkning. Utvecklingsområden kan ses särskilt när det gäller kontroll av kontering inom ekonomiskt bistånd, hantering av avvikelser digitalt inom utbildnings- och jobbcener arbetsmarknad samt att säkerställa att arbetsmiljöregler följs vid feriearbete. Rådande läge med pandemin har påverkat verksamheten. Det har till exempel påverkat möjligheten att genomföra branschråd eller möjligheten att skapa fler APL-platser i egen regi. Åtgärder har påbörjats under året med att utveckla arbetet med intern kontroll.

Beredning

Ärendet har beretts inom arbetsmarknadsförvaltningen.

Ekonomiska konsekvenser

Inte aktuellt i detta ärende.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2021-01-07

Bilaga Uppföljning av internkontrollplan 2020, 2021-01-07

Arbetsmarknadsförvaltningen

Lena Winterbom
Förvaltningsdirektör

Arbetsmarknadsnämnden

Datum:
2021-01-07Diarienummer:
AMN-2020-00303Handläggare:
Eva Hellstrand

Avrapportering av internkontrollplan för 2020

Granskningar i föreliggande rapport

Granskningen har avsett följande kontrollmoment:

- Verksamhetskontroller
- Kontroll av system och rutiner
- Kontroll av efterlevnad av regler, policyer och beslut
- Finansiell kontroll
- Kontroll avseende oegentligheter, mutor och jäv

Till största del har granskningen av kontrollmomenten i internkontrollplanen för 2020 bedömts vara utan anmärkning eller med en mindre anmärkning. Utvecklingsområden kan ses särskilt när det gäller kontroll av att det utbetalade biståndet betalas utifrån rätt kontering, hantering av avvikelser digitalt inom utbildnings- och jobbcenter arbetsmarknad samt att säkerställa att arbetsmiljöregler följs vid feriearbete. Rådande läge med pandemin har påverkat verksamheten. Det har till exempel påverkat möjligheten att genomföra branschråd eller möjligheten att skapa fler APL-platser i egen regi.

Föreslagna åtgärder utifrån granskningarna

Ett antal åtgärder nämns i avdelningarnas uppföljning för att förbättra arbetet med riskhantering och kontrollmoment. När det gäller kontering har avdelningen socialtjänst-ekonomiskt bistånd sett över konteringsbilden under hösten 2020 och ska genomföra åtgärder under 2021. Detta för att minimera risken för felkontering, förenkla handläggningen och förbättra den automatiska beräkningen. Kontering och registrering i beräkningsposterna kommer också att utgå, på ett än tydligare sätt, från Socialstyrelsens rekommendationer. Arbetet med att hantera avvikelser digitalt inom utbildnings- och jobbcenter arbetsmarknad rapporteras vara försenat och kommer eventuellt att införas 2021. Gällande arbetsmiljöregler vid feriearbete så är aktiviteterna i ärendet försenade på grund av pandemin. Rutin kommer att tas fram under 2021 enligt avdelningen.

Tidigare granskningar under året

Arbetsmarknadsnämnden beslutade i september att godkänna delrapport av internkontrollen per augusti 2020. I ärendet beskrivs granskningen av samtliga fem kontrollmoment enligt ovan. Bland annat kan nämnas uppföljning av personer som fått kod arbetslös, men inte fått insatser via utbildnings- och jobbcenter. Annat som tas upp i delrapporten handlar exempelvis om handläggningstider från det att en arbetssökande blir inskriven i arbetsmarknadsmodulen fram till avslut i jobb eller studier. I rapporten nämns också effekter av pandemin med förlängda studietider för elever inom vuxenutbildningen.

Åtgärder vidtagna utifrån tidigare granskningar under året

Det kan vara svårt att särskilja åtgärder som är direkt vidtagna utifrån granskningen av kontrollmoment i internkontrollplanen. Dock finns det förstås i flera kontrollmoment kopplingar till det utvecklingsarbete som pågår inom förvaltningarnas avdelningar. Insatserna kring snabbaktivering på avdelningen socialtjänst – ekonomiskt bistånd nämndes i uppföljningen per augusti och är exempel på ett sådant utvecklingsarbete. Här är målet är att klienter så snart som möjligt ska komma i kontakt med utbildnings-

och jobbcenter och träffa en arbetsmarknadssekreterare. I detta ligger också samverkan avseende arbetet med heltidsplanering för klienter som studerar sfi för att motverka inläsningseffekter. Avseende risken att klienter hos utbildnings- och jobbcenter arbetsmarknad är inskrivna utan aktiv planering mot jobb eller studier redovisade avdelningen till delårsrapporten att det görs ett arbete utifrån prioriterade målgrupper som beslutats i verksamhetsplanen. Avdelningen följer månadsvis hur många arbetssökande som är inskrivna och hur många som under månaden haft en arbetsmarknadsinsats. Inom vuxenutbildningen har pandemin krävt olika lösningar för att klara omställningen till digital undervisning.

Arbetet med intern kontroll under året

En självvärdering gjordes under våren av arbetet med intern kontroll för 2019 inom nämnden och analysen sändes som ett anmälningsärende till nämnden i april 2020 för kännedom. Från analysen framgår att förvaltningen behöver arbeta med att förankra arbetet med intern kontroll. Syftet med intern kontroll behöver förtydligas och ett mål är att upplevelsen med internkontrollen ska ses som ett stöd i utvecklingen av verksamheterna.

Förvaltningens arbete med intern kontroll bygger på den riskhantering och omvärldsbevakning som görs årligen. Under 2020 har förvaltningen genomfört workshops med förvaltning respektive nämnd för riskidentifiering och prioritering av risker inför förslaget till internkontrollplan 2021. Arbetet med att involvera nämnden som ytterst ansvarig för internkontrollen förbättrades under 2020. En erfarenhet av arbetet är att formen för nämndens medverkan fortsatt bör utvecklas.

Ett arbete har färdigställts under hösten med att föra över kontroller som rapporterats i nämnd från avdelningen socialtjänst-ekonomiskt bistånd till internkontrollplanen. Ärendet diskuterades i arbetsmarknadsnämndens arbetsutskott i november 2020.

Bland annat utifrån den självvärdering som nämndes har behov framkommit av att öka förståelsen och vikten av intern kontroll som ett medel för utveckling av verksamheten. I arbetet med internkontrollplan för 2021 har antalet kontrollmoment setts över i syfte att få väsentliga och prioriterade moment kvar. Kontrollmoment som liknat varandra har kunnat läggas ihop och vissa kontrollmoment som inte upplevts som relevanta i tidigare plan har tagits bort. Arbetet har gjorts tillsammans med respektive avdelning. Detta är ett utvecklingsarbete som förväntas öka förståelsen av internkontrollen. En strävan bör vara att lyfta fokus från själva kontrollerna i sig till åtgärder och effekter av kontrollerna.

Övrigt angående redovisning av kontrollmoment

Uppföljning av internkontrollplan för 2020 har gjorts av särskilt ansvariga på respektive avdelning inom förvaltningen. Rapporteringen sker i uppföljningssystemet Hypergene. Vissa kontrollmoment är gemensamma för samtliga tre avdelningar, andra är specifika för respektive verksamhet. Information om beviljande av beslut om ekonomiskt bistånd över 30 000 kronor har under året rapporterats månadsvis i individutskottet.

Avseende kontrollmomentet ”Kontroll avseende oegentligheter, mutor och jäv” har frågorna behandlats i en enkät från kommunledningskontoret som besvarats av förtroendevalda respektive chefer inom arbetsmarknadsnämnden. Svarsunderlaget är litet för förtroendevalda, 9 svar av 19, vilket gör att slutsatser måste dras med försiktighet. Svarsunderlaget från förvaltningens chefer är större, 38 svar av 41. Utvecklingsområden som kan ses utifrån de inkomna svaren är förtroendevaldas kunskaper om hur de ska agera vid ett hotfullt telefonsamtal eller annan hotfull situation samt huruvida de förtroendevalda anser sig ha tillräckliga kunskaper om riktlinjer för representation respektive informationssäkerhet.