

Uppföljningsrapport för internkontrollplanen 2016 för arbetsmarknadsnämnden

Innehållsförteckning

Inledning	3
Sammanfattande analys.....	4
Uppföljning av nämndens internkontrollplan Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen	5
1.3 Stockholm är en stad med levande och trygga stadsdelar	5
3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar	6
4.8 Offentlig upphandling utvecklar staden i hållbar riktning	8

Inledning

Nämnderna ska var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt och de föreskrifter som gäller för verksamheten (KL 6 kap. 7 §). Nämnderna ska också se till att *den interna kontrollen är tillräcklig* och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Detta gäller även när driften av en kommunal verksamhet har lämnats över till någon annan (KL 3 kap. 16 §). Detta innebär att varje nämnd ansvarar för att utforma och organisera den interna kontrollen och finna effektiva system för uppföljning. Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för den interna kontrollen inom staden. Revisorernas uppgift är att bland annat pröva om den kontroll som görs inom nämnderna är tillräcklig (KL 9 kap. 9§). Revisorerna har inte ansvar för nämndernas interna kontroll.

Syftet med intern kontroll är att säkra en effektiv förvaltning och undgå allvarliga fel och skador. Den interna kontrollen ska ge en rimlig försäkran att målen uppfylls inom kategorierna: ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet, tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten samt efterlevnad av tillämpliga styrdokument. Intern kontroll är en integrerad del i stadens styrsystem. Inom de olika processerna och arbetssätten ska det finnas styrdokument som tillsammans bildar organisationens interna kontrollsystem.

I arbetet med internkontrollen genomför nämnden årligen en verksamhetsdialog med enheterna i syfte att underlätta för enheterna för att kunna svara upp till de krav som ställs inom personal-, ekonomi-, uppföljnings-, säkerhets-, och ärendehanteringsfrågor. För att säkra en god kontrollmiljö utbildas nya chefer i till exempel olika riktlinjer.

Nämnden ska årligen upprätta en internkontrollplan utifrån en väsentlighets- och riskanalys. I samband med verksamhetsberättelsen ska arbetet som bedrivits under året utifrån den fastställda internkontrollplanen. Detta dokument är en uppföljning av nämndens internkontrollplan.

Sammanfattande analys

Förvaltningen har under 2016 genomfört den interna kontrollen i begränsad omfattning. Kontroller har prioriterats gällande förtroendeskadliga poster och några av förvaltningens riktlinjer inom området har reviderats och förtydligats. Genom att göra dem tydligare, mer ändamålsenliga och kända i förvaltningen bedöms risken för felaktigheter att minska. Förvaltningen har under året utvecklat kontrollen av enheternas prognoser, vilket har inneburit att enheternas prognoser blivit mer välgrundade och träffsäkra. Sammantaget har nämndens prognossäkerhet förbättrats jämfört med tidigare år. I syfte att öka träffsäkerheten i prognoserna ytterligare har ett arbete inletts med att utveckla verksamhetsstatistik som kan kopplas till resursanvändning.

Under året har förvaltningen genomfört flera stora upphandlingar, till exempel upphandlingar av anordnare inom vuxenutbildning, samhällsorientering och arbetsmarknadsåtgärder. Upphandling av anordnare inom vuxenutbildningen har krävt betydande resurser då överprövning skedde i flera skeden. Detta har medfört att inte tillräckliga resurser har kunnat avsättas för kontroll av genomförda upphandling och då särskilt direktupphandlingarna. Förvaltningen planerar att under 2017 tillsätta ytterligare resurser inom området upphandling och inköp i syfte att säkra korrekt genomförande av upphandlingarna.

Förvaltningen har under hösten 2016 genomfört verksamhetsdialoger där enheterna har bjudits in för att diskutera avgränsningar, uppdrag och behov av stöd från förvaltningens stödfunktioner. Syftet är att hitta utvecklingsområden för hur staber och enheter i samarbete genomför administrativa processer. Utvecklingen bidrar till att det ansvarsområdena tydliggörs och risken för att göra fel minskar.

I verksamhetsdialogen lyfter enheterna flera goda exempel och ger positiv återkoppling på punkter som stödfunktionerna, i form av förvaltningens staber, kan fortsätta att utveckla. Positivt är genomförda förbättringar avseende HR-ingången på intranätet där all HR-relaterad information finns samlad, lathundar, mallar och informationsträffar. Ytterligare utvecklingsområden är utökade informationstillfällen för nya chefer, riktade utbildningar samt fler utvecklade rutiner och mallar.

Uppföljning av nämndens internkontrollplan

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen




1.3 Stockholm är en stad med levande och trygga stadsdelar

Process:

Säkerhetsarbete

Arbetsätt:

Förebyggande säkerhetsåtgärder

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetsätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
Incidenter rapporteras i stadens incidentrapporteringssystem, Risk.	 Förekomst av förtroendeskadligt beteende eller oegentligheter				
	 Medarbetare utsätts för hot eller våld				
		 Verksamhetsdialog	Mindre avvikelse		
		<p>Analys</p> <p>Alla enheter har en lokal kris- och säkerhetsplan. Dessutom har stickprov genomförts på förekommen anledning av verksamheters kris- och säkerhetsplan. En del verksamheter behöver arbeta mer utförligt med riskinventering för att bli mer riskmedvetna och vid behov hantera och vidta förebyggande åtgärder. Alla verksamheter har fått ta del av reviderade riktlinjer. Utöver detta har riktlinjer för representation, gåvor, mutor och jäv reviderats och beslutats i nämnden.</p>			





3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar

Process:

Ekonomisk uppföljning



Arbetssätt:

Dialog med berörda parter (budgetansvarig, avdelningschefer och ekonomichef)

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Önskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
En rimlighetsbedömning görs av enheternas prognoser	 Träffsäkerheten i prognoser är låg.			 Genomgång av utvalda enheters arbete med ekonomisk uppföljning	Avslutad
				 Utveckla verksamhetsmått för planering	Avslutad
		 Uppföljning av bedömda prognoser	Mindre avvikelse		
		<p>Analys</p> <p>Fördjupad analys och uppföljning av enheternas förväntade interna och externa intäkter och uppbokade kostnader har lett till mer välgrundade och träffsäkra prognoser och större medvetenhet och förståelse för ekonomi.</p> <p>Den månatliga internkontrollen av bedömda prognoser i form av dialoger med budgetansvariga har ökat i transparens och öppenhet.</p> <p>Ett arbete med att utveckla verksamhetsstatistik som kan kopplas till resursanvändning har påbörjats.</p>			

Process:
Fakturahantering

Arbetsätt:
Utbetalningar

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Önskad händelse	Uppföljning av arbetsätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
	 Tillräckliga underlag/specifikationer saknas				
		 Granska förekomsten av och kvaliteten i underlag och specifikationer kopplade till fakturor	Mindre avvikelser		
		<p>Analys</p> <p>Under året har användning inköpskort granskats och nya rutiner har tagits fram. Stickprov av förtroendekänsliga poster har genomförts. Genomgången visade att behov föreligger att informationen behöver utvecklas. Utöver detta har riktlinjer för representation, gåvor, mutor och jäv reviderats och beslutats i nämnden.</p>			





4.8 Offentlig upphandling utvecklar staden i hållbar riktning

Process:

Upphandling

Arbetsätt:

Genomföra en upphandling

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Önskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Status	Åtgärd	Status
	 Gällande regler och riktlinjer för upphandling följs inte			 Utbildningar och information för att säkerställa att rutiner följs	Avslutad
		 Kontrollera genomförda upphandlingar	Större avvikelse	 Genomföra kontroll under 2017	Pågående
		Analys Ett område där förvaltningen på grund av betydande resursåtgång för stora upphandlingar och överprövningar inte har kunnat kontrollera genomförda direktupphandlingar i önskvärd utsträckning. Förvaltningens upphandlingssamordnare deltar, eller på annat sätt bemannar med konsulter, upphandlingar för säkra genomförandet på ett korrekt sätt.			