



HELSINGBORG

Delårsrapport 2024 - Uppföljning av intern kontroll

Arbetsmarknadsnämnden

Innehållsförteckning

Ärende.....	3
Förvaltningschefen har ordet	3
Om rapporten.....	3
Resultat - uppföljning av intern kontroll	4
Ekonomi.....	5
Personal	6
Verksamhet	9
Uppföljning av åtgärder avseende granskningsår 2023	13
Administration	14
Verksamhet	14

Ärende

Datum	2024-09-19
Ärendenummer	00135/2024
Ordförande	Richard Lundberg
Förvaltningschef	Henriikka Airaskorpi

I reglementet för Helsingborgs stad anges att respektive nämnd eller styrelse ansvarar för den interna kontrollen. Intern kontroll handlar om kvalitet, styrning och ytterst om att undvika risker som kan hindra nämnden från att uppnå sina mål.

Förvaltningen har genomfört granskningar i enlighet med den plan för uppföljning av intern kontroll som beslutades av nämnden 2023-11-23. Planen fokuserar på tio processer som konkretiserats i 14 granskningspunkter, varav 10 granskas halvårsvis. Resultatet av samtliga granskningar samt de planerade åtgärder som granskningarna har lett till presenteras i denna rapport.

Förvaltningschefen har ordet

Intern kontroll är en viktig och integrerad del av ledning och styrning och skapar förutsättningar för tillit, trygghet och utveckling. Förvaltningen har arbetat systematiskt med att formulera kontrollpunkter som på ett tydligt sätt ska anknyta till invånarens flöde i förvaltningen samt förvaltningens målsättning om en rättssäker handläggning, men också förvaltningens ambition om god ekonomisk hållning samt fokus på intern kompetensförsörjning och kompetensutveckling. Vid denna uppföljning har granskning av två risker visat ett resultat som bedöms som allvarliga:

- Att invånaren inte har ett tydligt jobb mål
- Att invånare som inte är i en längre aktivitet inte har regelbunden kontakt med guiden

Resultatet av uppföljningen i denna delårsrapport pekar på tydliga brister kopplat till efterlevnad av nämndens inriktningsbeslut gällande ekonomiskt bistånd. Genom arbetet med förvaltningens prioriterade utvecklingsområden, med utgångspunkt i organisation, arbetssätt och kultur, ska förvaltningen säkerställa efterlevnad av rutinen för upprättande av jobb mål samt säkerställa att invånare som inte är i en längre aktivitet har veckovis kontakt med sin guide. Löpande uppföljning månadsvis kommer att göras under hösten.

Resultat och slutsats återfinns på samtliga granskningspunkter, samt nya åtgärder, då sådana bedömts nödvändiga. Rapporten innehåller även en återrapportering av de åtgärder som beslutades vid årsresultatet för 2023 och vilka skulle genomföras under första halvåret 2024.

Om rapporten

Resultatet av det aktuella årets uppföljning av intern kontroll presenteras i rapporten fördelat under fem stadsgemensamma avsnitt; **Administration, Ekonomi, Personal, Verksamhet och Utöver beslutad plan**. Det sistnämnda avsnittet finns endast i förekommande fall. För varje avsnitt finns en tabell som sammanställer grundläggande information kring de genomförda granskningarna. Därefter följer granskningsresultaten i löptext för respektive granskningspunkt.

Tabellerna innehåller kolumner som visar såväl vilken risk som identifierats, vad som granskats, bedömning av granskningsresultaten samt vilka aktiviteter som planeras/har genomförts. Här följer förklaringar till de olika kolumnerna:

Process/rutin/system	Avser den process/rutin/system som har granskats
Risk	Avser vilken risk som identifierats i riskanalysen.
Vad ska granskas?	Avser vilken/vilka specifika frågeställningar, avseende berörd process/rutin/system, som har granskats.
Bedömning av resultatet	Avser bedömningen av granskningens resultat. Se fördjupad information om detta längre ner under denna rubrik.
Åtgärder	Avser vilken/vilka åtgärder som planeras eller har genomförts för att komma tillrätta med en viss avvikelse. Åtgärderna tas fram utifrån granskningens resultat.
Slutdatum	Avser det datum då den åtgärd som ska vidtas för att eliminera bristen ska genomföras. Om ingen åtgärd behöver vidtas måste ändå datum skrivas in av systemtekniska skäl. Oftast anges detta då som 20xx-12-31.

För varje inrapporterat granskningensresultat görs det en bedömning av resultatet som noteras i Stratsys. Syftet med bedömningen är att ge den som läser resultatrapporten en förståelse för hur allvarlig ett resultat är.

För bedömningen används nedanstående skala:

Bedömning	Bedömningens innebörd
Försumbar	Inga eller få avvikelser påträffade vid granskning bedöms vara obetydliga för såväl Intressenter (invånare, kunder, elever med flera) och stad
Lindrig	Få avvikelser påträffade vid granskning bedöms som lindriga för såväl Intressenter (invånare, kunder, elever med flera) och stad
Kännbar	Brister påträffade vid granskning bedöms vara besvärande för Intressenter (invånare, kunder, elever med flera) och stad
Allvarlig	Brister påträffade vid granskning bedöms vara så stora att de helt enkelt inte får förekomma

Resultat - uppföljning av intern kontroll

Ekonomi

Inköp av varor och tjänster

Risk	Vad ska granskas?	Bedömning av resultat	Åtgärd	Slutdatum
Inköp inte görs enligt upphandlingsreglerna och gällande avtal	Att inköp görs i enlighet med stadens regelverk	Lindrig		

Att inköp görs i enlighet med stadens regelverk

Beskrivning

Med hjälp av beslutsstödet genomförs en uppföljning av avtalstroheten utifrån förvaltningens inköp under året. Förvaltningen kontrollerar alla inköp av leverantörer per kvartal, vilka i inköpsappen, stadens verktyg för inköpsanalys, är märkta som *Köp utanför avtal* och har ett inköpsvärde som överstiger 50 000 kr.

Utöver detta har inköp som i inköpsappen är märkta *Köp utan avtal* och har ett inköpsvärde som överstiger 10 000 kr kontrollerats.

Resultat

Granskningen visar på 19 avvikelser, av totalt ca 3000 inköp, under första halvåret. Det handlar om inköp som är gjorda utanför avtal, det vill säga där det finns ett avtal men där förvaltningen köpt en produkt som inte ingår i avtalet, samt inköp gjorda utan avtal, det vill säga inköp har gjorts utan att det funnits något avtal alls.

Slutsats

Förvaltningen har genomfört inköp såväl utanför som utan avtal, vilket avviker från riktlinjer och rutiner. Resultaten är inte helt tillfredsställande, men har förbättrats jämfört med 2023, både jämfört med första halvåret 2023 och med årsresultatet. Vid denna granskning har det uppmärksammats att inköpsappen i beslutsstödet i dagsläget inte är helt adekvat att använda för denna granskning. Under hösten kommer förvaltningen därför att se över rutinerna för uppföljning av avtalstroheten.

Representation

Risk	Vad ska granskas?	Bedömning av resultat	Åtgärd	Slutdatum
Att obligatoriska uppgifter saknas, fel moms lyfts och attestregler inte följs	Att vi har med obligatoriska uppgifter, gjort korrekt avdrag för moms och att regler för attest fungerar	Lindrig		

Att vi har med obligatoriska uppgifter, gjort korrekt avdrag för moms och att regler för attest fungerar

Beskrivning

Kontroll av obligatoriska uppgifter, moms och regler för attest genomförs för konton som avser extern representation, informationsmöten, personalsociala aktiviteter samt avgifter för kurser, konferenser och utbildningar. Under första halvåret 2024 har 50 attestflöden granskats, vilket motsvarar ca 20 procent av alla attestflöden inom denna kategori under denna period. Granskning gällande hur många fakturor ekonomiavdelningen returnerat till verksamheten på grund av felaktigheter följs också upp i denna granskning.

Resultat

Resultatet visar att 4 av 50 attestflöden inte hanterades korrekt, vilket kan jämföras med två avvikelser under första halvåret 2023. Vid tre av avvikelserna saknades nödvändig information och i ett av fallen eskalerades inte fakturan till rätt attestnivå. Vid 13 tillfällen har retur skett från ekonomienheten till verksamheten då information kopplat till fakturan har saknats, vilket är i paritet med resultatet för första halvåret 2023.

Slutsats

Resultatet visar på ytterligare två avvikelser jämfört med samma period 2023. I samband med årsresultatet för 2023 gjorde stadsrevisionen en djupare granskning av denna kontrollpunkt och i samband med granskningen gjorde de några påpekanden, vilka resulterade i att förvaltningen skärpte kraven på vad som måste finnas med som underlag till fakturor gällande representation. Två av de fyra avvikelserna går att härleda till de förstärkta kraven, vilken kan peka på att den nya hanteringen behöver kommuniceras ytterligare.

Granskningen visar också att ca 25 procent av fakturorna blivit rättade efter hantering av ekonomienhetens kontrollfunktion. Ekonomiavdelningen har förtydligat informationen om hur representationsfakturor ska hanteras på intranätet för att öka tydligheten kring hanteringen i organisationen och åstadkomma bättre efterlevnad. Ekonomienheten kommer att jobba vidare med resultatet av granskningen för att se vilka åtgärder som eventuellt behöver genomföras för att minska antalet avvikelser samt antalet fakturor som behöver returneras för korrigerings.

Personal

Kompetensutveckling befintlig personal

Risk	Vad ska granskas?	Bedömning av resultat	Åtgärd	Slutdatum
Att vi inte använder HBG Learns som ett verktyg för kompetensförstärkning av befintlig personal	Uppföljning av antal medarbetare som påbörjat och/eller avslutat en utbildning i HBG Learns (även ett medel-snitt), antal skapade utbildningar av arbetsmarknadsförvaltningen samt hur många medarbetare på arbetsmarknadsförvaltningen som anmält sig till dem respektive genomfört dessa utbildningar.	Lindrig	Säkerställa att information om nytillkomna och/eller relevanta utbildningar når berörda medarbetare, så att vederbörande kan ta eget ansvar för att genomföra dessa.	2024-12-31
			Säkerställa att obligatoriska utbildningar genomförs individuellt.	2024-12-31
			Öka förståelsen för syftet och de förväntade effekterna med	2024-12-31

Risk	Vad ska granskas?	Bedömning av resultat	Åtgärd	Slutdatum
			Hbg Learns, så att användargraden ökar.	

Uppföljning av antal medarbetare som påbörjat och/eller avslutat en utbildning i HBG Learns (även ett medelsnitt), antal skapade utbildningar av arbetsmarknadsförvaltningen samt hur många medarbetare på arbetsmarknadsförvaltningen som anmält sig till dem respektive genomfört dessa utbildningar.

Beskrivning

Förvaltningen har under våren följt användargraden i Hbg Learns via det statistikverktyg som finns integrerat i plattformen. Granskningen är en totalgranskning över användargraden mellan perioden 1 januari-30 juni 2024 och innehåller statistik för de som genomgått utbildningarna individuellt. De utbildningar som t ex genomförts gemensamt på ett APT och inte individuellt, ingår inte i redovisad statistik. Syftet med Hbg Learns är att utbildningarna ska genomföras individuellt, då varje användare under utbildningen till exempel behöver besvara frågor på innehållet för att komma vidare i utbildningen. Plattformen syftar till:

- förändring och effektivisering av våra arbetssätt.
- introduktion och kompetensutveckling för nyanställda samt kontinuerlig kompetensutveckling av befintlig personal.
- det kollegiala lärandet, att vi på ett lättillgängligt sätt kan dela med oss samt ta till oss av befintlig kunskap.
- att medarbetare får en likvärdig och kvalitetssäkrad utbildning.

Resultat

- 263 medarbetare, vilket utgör ca 70% av förvaltningens anställda, har påbörjat och/eller avslutat en utbildning i HBG Learns under våren 2024.
- Medarbetare har påbörjat och/eller avslutat i snitt 1,67 utbildningar under våren.
- 176 medarbetare har slutfört utbildning i HBG Learns under våren 2024.
- AMF har skapat tre nya utbildningar i Hbg Learns under våren, där "Säkerhet och trygghet" är den som flest medarbetare genomfört. 172 användare har avslutat denna obligatoriska utbildning. De andra två nytillkomna utbildningarna är "AMF filmstöd för enkelt utbildningsskapande" och "Utbildning i samordnad individuell plan". Båda dessa utbildningar har fullföljts av en medarbetare vardera. Totalt finns 31 utbildningar i plattformen, varav 25 utbildningar är skapade eller medskapade av AMF.

Slutsats

Granskningen visar att resultatet inte är tillfredsställande. Medarbetare är i inte tillräckligt hög grad aktiva på Hbg Learns. Det gemensamma ansvaret för skapande av nya utbildningar, vilket ska syfta till kollegialt lärande behöver utvecklas. Det behöver även säkerställas att obligatoriska utbildningar genomförs av alla medarbetare.

Trygghet och säkerhet

Risk	Vad ska granskas?	Bedömning av resultat	Åtgärd	Slutdatum
Att förvaltningen inte har tillräckligt tydliga rutiner och plan för systematisk övning utifrån rutinerna för trygghet och säkerhet utifrån sällanhändelser.	Att förvaltningen inte har tillräckligt tydliga rutiner och plan för systematisk övning utifrån rutinerna för trygghet och säkerhet gällande sällanhändelser.	Lindrig		

Att förvaltningen inte har tillräckligt tydliga rutiner och plan för systematisk övning utifrån rutinerna för trygghet och säkerhet gällande sällanhändelser.

Beskrivning

Förvaltningen har genomfört en enkät till de berörda chefer som under senaste året varit delaktiga i en sällanhändelse. Med sällanhändelse menas en händelse med låg sannolikhet att inträffa men vilken kan ha allvarlig konsekvens för verksamheten/förvaltningen, en händelse som kan kräva stöd från en annan organisation, exempelvis räddningstjänst, ambulans, polis eller att förvaltningens krisledning aktiveras. Det kan till exempel handla om hot som riktar sig mot egendom eller brand.

Fyra chefer har det senaste året varit delaktiga vid en hot- och brandsituation och dessa fyra chefer har besvarat enkäten. Cheferna har fått besvara följande frågor kopplat till händelsen:

- Fungerade befintliga rutiner för att hantera händelsen?
- Finns det en tydlig ansvarsfördelning som kunde följas i hanteringen av händelsen?
- Har vi genomfört övningar som är relevanta för att hantera händelsen?
- Hur hanterade ni händelseförloppet som har uppstått?

Resultat

Granskningen visar att cheferna i ganska stor utsträckning känner sig trygga med befintliga rutiner för säkerhet och trygghet. Tre av fyra svarade att befintliga rutiner fungerar och den fjärde chefen uttrycker att det finns en viss otydlighet gällande hur rutinen ska användas i praktiken. Alla chefer anser att ansvarsfördelningen är tydlig. De svarande uppger dock att förvaltningen inte genomfört relevanta övningar i syfte att hantera sällanhändelser.

Slutsats

Granskningen visar att det finns fungerande rutiner för att hantera sällanhändelser. Dock kan dessa förtydligas ytterligare i syfte att förenkla användandet av dem. Resultatet pekar tydligt på att det finns ett behov av att genomföra relevanta övningar kopplat till hantering av sällanhändelser. Förvaltningen har startat upp ett arbete med att se över trygghets- och säkerhetsrutinerna, särskilt tydligheten i dem. Förvaltningen ser också över på vilka olika sätt verksamheterna kan få stöd att i att genomföra övningar.

Verksamhet

Att förhindra felaktiga utbetalningar

Risk	Vad ska granskas?	Bedömning av resultat	Åtgärd	Slutdatum
Att information om huruvida en invånare följer sin planering inte når den som ska fatta beslut om utbetalning av ekonomiskt bistånd	Stickprov utifrån frånvaro i aktiviteter där notering om frånvaro, tjänsteanteckning och grund för beslut om rätten till ekonomiskt bistånd följs. En del i detta är att undersöka om tjänsteanteckningar som görs nära utbetalningsperioden beaktas	Kännbar	Genom förvaltningens arbete med de prioriterade utvecklingsområdena, med utgångspunkt i organisation, arbetssätt och kultur, säkerställa efterlevnad av rutiner samt öka likvärdighet och rätts-säkerhet vid beslutsfattande.	2024-12-31
Att den adress invånaren uppger i ansökan inte stämmer överens med faktisk folkbokföringsadress	Att adressen som anges i ansökan om ekonomiskt bistånd och folkbokföringsadressen stämmer överens i ärenden med förändrad familjesituation	Försumbar		

Stickprov utifrån frånvaro i aktiviteter där notering om frånvaro, tjänsteanteckning och grund för beslut om rätten till ekonomiskt bistånd följs. En del i detta är att undersöka om tjänsteanteckningar som görs nära utbetalningsperioden beaktas

Beskrivning

Förvaltningen har granskat totalt 40 ärenden under april och juni, där ogiltig frånvaro har förekommit. Granskningen har genomförts på startpaketet (4-veckors heltidsaktivitet för nya försörjningsstödstagare med fokus på studier och arbetsmarknad). Förvaltningen har undersökt ifall det förekommit en tjänsteanteckning i nära anslutning till frånvaron samt om socialsekreteraren har beaktat denna vid beslutsfattande om ekonomiskt bistånd.

Resultat

Av dessa 40 ärenden har tjänsteanteckning upprättats i 31 fall. 19 av dessa upprättades i nära anslutning till frånvaron och 12 något senare. Vid ytterligare fem ärenden har bedömning gjorts gällande att tjänsteanteckning inte ska upprättas. Exempel på anledning till detta, är att invånaren redan hade en annan planering samt att invånaren var sjukskriven vid tillfället, men där sjukintyg inte hade hunnit inkomma. I övriga fyra ärenden, där det borde gjorts en tjänsteanteckning, har sådan uteblivit.

Av de 31 ärenden där tjänsteanteckning har gjorts har en felaktig utbetalning skett på grund av att tjänsteanteckning inte beaktats. Totalt tre felaktiga utbetalningar har gjorts trots ogiltig frånvaro.

Slutsats

Resultatet är inte tillfredsställande gällande upprättande av tjänsteanteckning samt beaktande av dessa vid ogiltig frånvaro. Det har dock skett en förbättring sedan tidigare granskning vid årsskiftet och det går även att se en förflyttning under våren, då granskningen är gjord vid två tillfällen och det senare visade ett

bättre resultat. Rutiner har förtydligats under våren och individuell uppföljning och återkoppling mellan enhetschef och medarbetare har förstärkts, i syfte att säkerställa en ännu större rättssäkerhet. Förvaltningen arbetar i nuläget också med att se över möjligheten att skapa en digital lösning för frånvarorapportering, i syfte att korta beslutsvägen.

Att adressen som anges i ansökan om ekonomiskt bistånd och folkbokföringsadressen stämmer överens i ärenden med förändrad familjesituation

Beskrivning

Samtliga 41 avslutade individer med avslutskod "Ändrad familjesituation" (separation, skilsmässa, avliden, sammanboende) under halvår 1 har granskats. Granskningen har inneburit att titta på om individernas folkbokföringsadress och adressen de uppgivit vid ansökan om ekonomiskt bistånd stämmer överens.

Resultat

Av dessa 41 individer fortsätter 30 individer att ansöka om fortsatt ekonomiskt bistånd och 11 individer ansöker inte på nytt. 14 individer har ansökt om bistånd som ensamstående efter separation, 5 individer då de blivit sammanboende och fem individer som blivit ett nytt ärende på grund av att individen fått uppehållstillstånd. Övriga sex individer har fått ändrade familjesituationer på grund av andra orsaker.

I 39 granskade fall stämmer folkbokföringsadress överens med uppgiven adress vid ansökan. Avvikelse gällande folkbokföringsadress och uppgiven adress vid ansökan har i återstående två ärenden med förklarliga skäl att göra.

Slutsats

Granskningen visar att resultatet är tillfredsställande gällande att adress vid ansökan om bistånd och folkbokföringsadress stämmer överens. Granskningen visar också på att denna granskningsmetod inte är den mest adekvata för att kunna upptäcka eventuella risker kopplat till boende. Förvaltningen har redan andra arbetssätt för att kunna upptäcka eventuella risker kopplat till välfärdsbrott, vilka kommer att utvecklas ytterligare.

Verka för inriktningsbeslut

Risk	Vad ska granskas?	Bedömning av resultat	Åtgärd	Slutdatum
Att invånaren inte har ett tydligt jobb-mål	Att det finns ett tydligt formulerat jobb-mål för invånaren	Allvarlig	Genom förvaltningens arbete med de prioriterade utvecklingsområdena, med utgångspunkt i organisation, arbetssätt och kultur, säkerställa att alla följer rutinen för upprättande av jobb-mål.	2024-12-31
Att invånare som inte är i en längre aktivitet inte har regelbunden kontakt med guiden	Hur stor andel av ärenden som kontrolleras som träffar sin guide minst en gång i veckan.	Allvarlig	Genom förvaltningens arbete med de prioriterade utvecklingsområdena, med utgångspunkt i organisation, arbetssätt	2024-12-31

Risk	Vad ska granskas?	Bedömning av resultat	Åtgärd	Slutdatum
			och kultur, säkerställa att alla som ska ha veckovis kontakt får en sådant.	

Att det finns ett tydligt formulerat jobbmål för invånaren

Beskrivning

Alla invånare ska ha ett dokumenterat jobbmål. Detta ska vara dokumenterat i antingen Skills eller UTF:en (arbetsmarknadsenhetens verksamhetssystem). 80 ärenden, 20 per enhet, har slumpvis tagits fram till granskningen. Granskningen gjordes i april.

Resultat

Av dessa 80 ärenden finns ett dokumenterat jobbmål i 47 fall. Det saknas framför allt jobbmål i de enheter där invånaren står längre ifrån arbetsmarknaden på grund av till exempel ohälsa eller sociala skäl.

Slutsats

Resultatet är inte tillfredsställande. Efter denna granskning har arbetsmarknadsenheten gjort ytterligare en uppföljning av jobbmålen kopplat till verksamhetens verksamhetsplan. Granskningen gjordes på ett annat sätt och var en totalgranskning. Dessa två granskningar är således inte helt jämförbara men då resultatet vid den senare uppföljningen visade på ett bättre resultat, indikerar det på en förbättring under våren och ett förväntat högre resultat vid höstens kommande granskning.

Hur stor andel av ärenden som kontrolleras som träffar sin guide minst en gång i veckan.

Beskrivning

Granskningen har inneburit att det gjorts stickprov på 60 slumpvis utvalda ärenden, där bedömning gjorts att veckovis kontakt ska äga rum. Granskningen har gjorts genom nedslag vecka 16 och urvalet har gjorts på de invånare som inte redan är i en sammanhållen aktivitet. Kontakt med invånare kan ske på olika sätt och mötet behöver inte vara fysiskt. Invånare kan träffas genom till exempel ett Teams-möte, ett telefonsamtal, ett fysiskt möte med guide, ett treparts-möte digitalt eller fysiskt samt genom kontakt via Skills. Kontrollen är gjord i UTF:en (arbetsmarknadsenhetens verksamhetssystem) och eventuell kontakt som skett i Skills och som inte sedan dokumenterats i UTF:en, beaktas inte i denna granskning eftersom rutinen är tydlig gällande att kontakt ska dokumenteras i verksamhetssystemet.

Resultat

Resultatet av granskningen visar att 53 procent av invånarna inte har haft kontakt med guide under den aktuella veckan som granskats. Vidare visar granskningen att guide i flera ärendena har haft kontakt med olika samarbetspartners (t ex AF, SOF, LARO) kopplade till invånaren under den aktuella veckan.

Resultatet visar att kontakt har tagits på flera olika sätt. De vanligaste kontaktvägarna är att invånaren träffar sin guide fysiskt (35 procent) eller haft kontakt via telefon eller Skills.

Slutsats

Resultatet av granskningen är inte tillfredsställande då över hälften av de granskade ärendena visar på en

avvikelse. Granskningen är gjord på ärenden där tidigare bedömning om veckovis kontakt har gjorts. Då granskningen utfördes vid senare tillfälle än vald vecka för granskning, kan det förekomma invånare som vid granskningstillfället inte skulle ha veckovis kontakt under vecka 16, på grund av ändrad planering. Dessa bedöms dock vara få och skulle inte påverka resultatet nämnvärt.

Upphandlingsvillkor SFI

Risk	Vad ska granskas?	Bedömning av resultat	Åtgärd	Slutdatum
Att avbrott inte hanteras enligt befintlig rutin	Att befintlig rutin för hur anordnarna ska rapportera avbrott följs	Försumbar		
Att tilldelad tid och närvarotid inte redovisas och stämmer överens med schemalagd tid i flexundervisningen	Att tilldelad tid, närvarotid och frånvarotid stämmer överens	Kännbar	Återkoppling och dialog med anordnarna.	2024-12-31
			Rättning av felaktiga utbetalningar.	2024-12-31

Att befintlig rutin för hur anordnarna ska rapportera avbrott följs

Beskrivning

Vid denna granskning har korrelationen mellan avbrottsdatum och sista närvarodag för de elever som läser sfi kontrollerats. Totalt har 24 elevers avbrott granskats under våren, fördelat på två anordnare, varav en ny sedan januari 2024.

Resultat

Resultatet av granskningen avseende första halvåret 2024, visar att avbrottsdatumerna korrelerar med sista närvarodagen i samtliga granskade fall.

I några av fallen som granskades under våren har dock elever uppvisat en märkbar ströfrånvaro sista veckorna före avbrottet. Detta föranleder en dialog med anordnarna för att undersöka vad som gjorts för att eventuellt kunna förhindra ett avbrott.

Resultatet för 2024 visar, liksom resultatet för 2023, att anordnarna följer avbrottsrutinen då sista närvarodatum och avbrottsdatum har korrelerat i samtliga fall. Detta resultat kan sättas i relation till 2021 och 2022 års uppföljning, då 29 procent respektive 9 procent av fallen visade på avvikelser.

Slutsats

Avbrottsrutinen implementerades i januari 2021 och resultaten utifrån granskningen under 2021 och 2022 visade att den behövde kommuniceras och implementeras ytterligare och så har skett. Även särskilda möten med anordnarna har genomförts i syfte att diskutera resultatet av de olika granskningarna. Resultatet för 2023 pekade på att åtgärderna hade gett önskat resultat, vilket även denna granskning visar på.

Att tilldelad tid, närvarotid och frånvarotid stämmer överens

Beskrivning

Förvaltningen har granskat 140 slumpvis utvalda elever som studerar flex på sfi under perioden april och maj 2024, fördelat på de två externa anordnarna. Korrelationen mellan närvarotid och inrapporterad tid som underlag för betalning har granskats.

Resultat

Resultatet av granskningen visar på 12 avvikelser, vilket motsvarar totalt 62 timmar. Avvikelserna handlar om alltifrån 1-11 timmar där närvarotid och fakturerad tid inte korrelerat.

Två av avvikelserna beror på att eleverna har bytt kurs under månaden och sedan närvarorapporterats på båda kurserna under samma vecka. Total avvikelse för dessa två elever är tolv timmar. Anordnaren har i dagsläget manuell hantering av närvarorapporteringen vilket innebär att sådan dubbelregistrering är möjlig. Anordnaren håller på att se över en digital lösning för administrativa processer, däribland närvarorapportering. För övriga 10 avvikelser har förvaltningen inte riktigt fått klarhet i vad de beror på.

Slutsats

Resultatet av granskningen är inte tillfredsställande då felaktigheter har uppmärksamats. Resultatet har kommunicerats med de båda anordnarna och anordnarna kommer, i dialog med och stöd från förvaltningen, att vidta åtgärder för att minimera risken för framtida felaktigheter. Redan genomförd dialog med en av anordnarna har också föranlett ytterligare ett inbokat möte gällande resultatet av denna granskning, i syfte att finna förklaring till vad som ligger bakom avvikelserna.

Uppföljning av åtgärder avseende granskningsår 2023

Administration

Informationssäkerhet

Att de digitala verktyg som används inte säkerställer informationssäkerheten

Åtgärd	Slutdatum	Status	Kommentar
Uppföljningsdialog med leverantörer med avvikelser i granskning	2024-03-31	✓ Avslutad	Uppföljningsdialog med leverantörerna har genomförts.

Verksamhet

Ekonomiskt bistånd på rätt grunder

Att beslut om utbetalning tas på felaktiga grunder

Åtgärd	Slutdatum	Status	Kommentar
Förtydligat uppdrag till arbetsgrupp som utformar nytt kontrollsystem	2024-07-31	✓ Avslutad	Kontrollgruppen har fått ett förtydligat uppdrag och en ny organisering gällande kontrollarbetet har arbetats fram och implementerats under våren.