

Överförmyndarnämnden

Internkontrollplan för 2021

Förslag till beslut

Överförmyndarnämnden antar internkontrollplanen enligt tjänsteskrivelsens bilaga 3.

Sammanfattning

I enlighet med kommunfullmäktiges reglemente för intern kontroll ska nämnderna varje år i december anta en internkontrollplan som bygger på en riskanalys.

I november 2020 genomfördes en riskanalys och sex övergripande områden som bör bli föremål för nämndens internkontroll 2021 identifierades. Ett förslag till internkontrollplan har tagits fram utifrån analysen. Planen innehåller kontrollmoment, hur kontrollen ska utföras, vem som ansvarar för kontrollen samt hur ofta kontrollen ska utföras.

Ärendet

Bakgrund

I enlighet med kommunfullmäktiges reglemente för intern kontroll ska nämnderna varje år i december anta en internkontrollplan, där den interna uppföljningen och kontrollen ingår. Den interna kontrollen handlar ytterst om att bidra till kommunens verksamhet bedrivs ändamålsenligt och kvalitativt samt med invånarnas bästa för ögonen.

Den interna kontrollen handlar om att på en rimlig nivå säkerställa:

- att verksamheten lever upp till målen kvalitativt och är kostnadseffektiv,
- att informationen om verksamheten och om den finansiella rapporteringen är ändamålsenlig, tillförlitlig och tillräcklig,
- att tillämpliga lagar, föreskrifter och styrande dokument följs samt
- att möjliga risker inringas, bedöms och förebyggs.

Internkontrollplanen ska bygga på en riskanalys.

Internkontrollplan för 2021

Under november 2020 har en riskanalys genomförts i två steg, först ett med chef och handläggare från överförmyndarenheten och sedan ett med nämnden, se bilaga 1. I analysen ingår att värdera riskerna utifrån sannolikhet och konsekvens, se bilaga 2, och de risker som får ett högt riskvärde ska minimeras med åtgärder och kontrolleras. Risker med ett medelhögt eller lågt riskvärde kan behöva övervakas, men kan utelämnas ur den interna kontrollen.

Utifrån riskanalysen har ett förslag till internkontrollplan tagits fram, se bilaga 3. Planen innehåller sex övergripande områden som bör kontrolleras i syfte att minimera risker med höga och/eller medelhöga riskvärden:

- Bristfällig kompetens och/eller interaktion med huvudman hos ställföreträdare
- Bristfällig kompetens hos personal och/eller nämndledamöter
- Socialtjänst och tingsrätt lägger över ansvar på ställföreträdare
- Bristfälliga arbetsrutiner och/eller systemstöd
- För hög belastning per medarbetare
- Negativ utveckling på börsen

Planen innehåller också förslag till kontrollmoment, hur kontrollen ska utföras (metod), vem som ansvarar för kontrollen samt hur ofta kontrollen ska genomföras (frekvens).

Löpande internkontroll

Överförmyndarverksamheten arbetar också kontinuerligt med internkontroll. Exempelvis granskas gode män och hur de utför sitt uppdrag löpande. Varje år har nämnden ett tema för granskning av ställföreträdarens förvaltning. Nämnden har även följt upp att gode männen har fullföljt sitt åtagande att sörja för huvudmannens person genom en enkät till huvudmännens särskilda boenden. Överförmyndarhandläggarna tar stöd av varandra i ärenden av högre svårighetsgrad genom att ärendet föredras på ett handläggarmöte där deltagarna ger återkoppling på handläggningen. Handläggare genomför även kollegial granskning genom att läsa varandras förslag till beslut.

Ekonomiska konsekvenser

God internkontroll ger förutsättningar för att minimera risker i verksamheten, så även ekonomiska. Förslaget till beslut ger nämnden verktyg för att i god tid upptäcka och åtgärda risker som annars kan leda till negativa ekonomiska konsekvenser.

Konsekvenser för barn

Förslaget till beslut har inga direkta konsekvenser för barn. God kontroll av överförmyndarnämndens verksamhet och minimering av risker är i förlängningen gynnsamt för barn med ställföreträdare eller med föräldrar som har ställföreträdare.



Bilagor

1. Riskanalys
2. Riskmatris
3. Internkontrollplan

Frida Plym Forshell
Arbetsmarknadsdirektör
Stadsledningskontoret