



Internkontrollplan

Överförmyndarnämnden

2022

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning.....	3
2	Så arbetar vi med risker och internkontroll	4
3	Definierade risker för året	5

I Sammanfattning

Överförmyndarnämndens internkontrollplan innehåller sex övergripande områden som regelbundet kontrolleras i syfte att minimera risker med höga och/eller medelhöga riskvärden. Planen innehåller också förslag till kontrollmoment, hur kontrollen ska utföras (metod), vem som ansvarar för kontrollen samt hur ofta kontrollen ska genomföras (frekvens). Flertalet av kontrollmomenten utförs som en del av verksamhetens dagliga arbete såsom kontroll av ställföreträdare i register och att de utför kunskapstest. Verksamheten har under andra tertialet 2022 utfört kontrollmoment enligt plan, bland annat har enhetschefen deltagit i två förvaltningsråd om utveckling av verksamhetssystemet Provisum, analys av Länsstyrelsens inspektionsprotokoll samt ytterligare kontroll av underlag från prognosinstitut med anledning av börsens utveckling.

2 Så arbetar vi med risker och internkontroll

Syftet med intern kontroll

Den interna kontrollen handlar ytterst om att bidra till kommunens verksamhet bedrivs ändamålsenligt och kvalitativt samt med invånarnas bästa för ögonen.

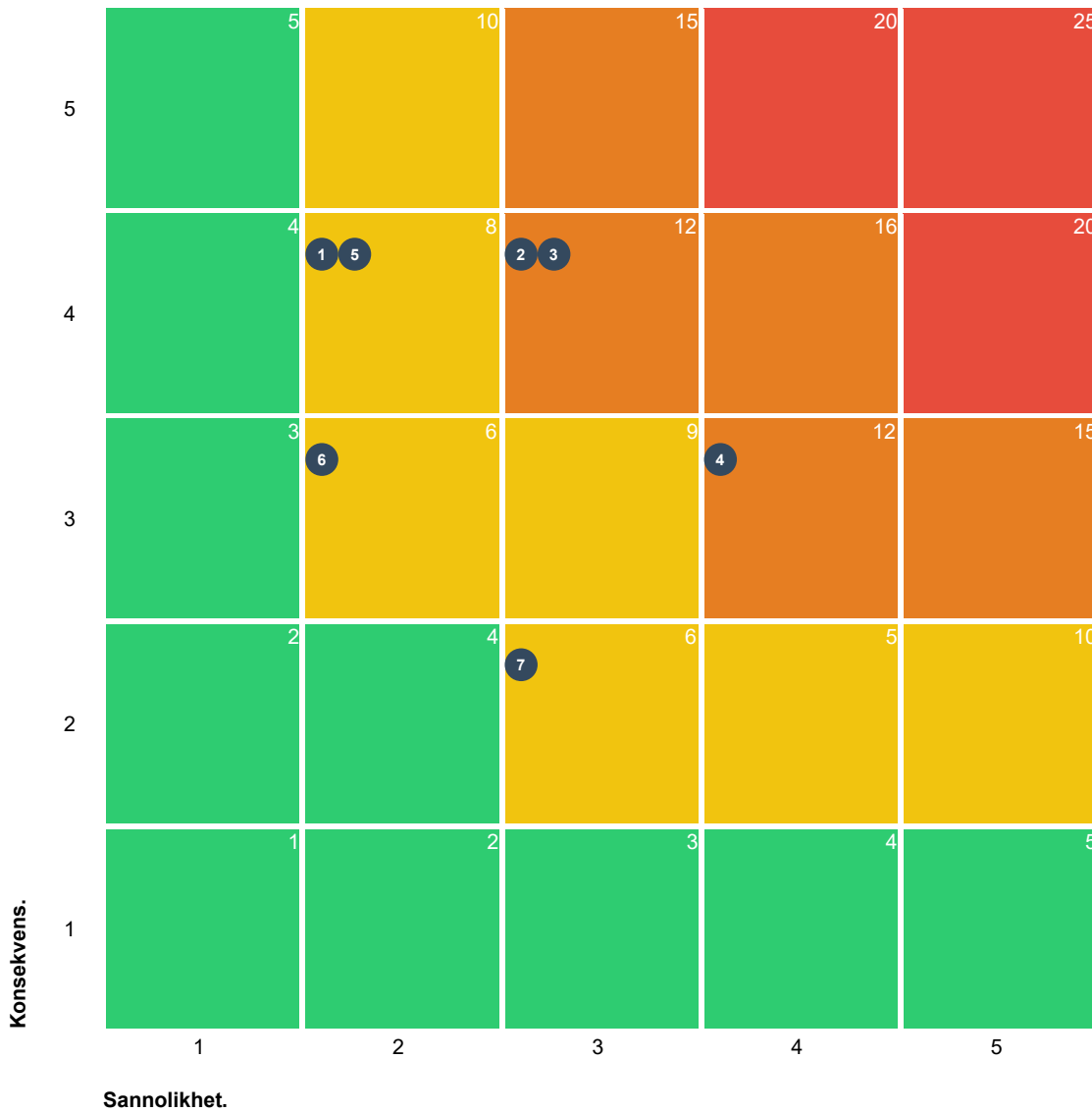
Den interna kontrollen handlar om att på en rimlig nivå säkerställa:

- 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

Årshjul för Internkontrollplanen

- Riskanalys utförs i september – november och fungerar som underlag till Internkontrollplanen
- Internkontrollplanen antas i samband med internbudgeten av nämnden i december
- Uppföljning och sammanställning av föregående års internkontrollplan sker i januari – februari och rapporteras i nämnden i samband med årsbokslutet
- Nämndens uppföljning rapporteras till kommunstyrelsen i mars
- Internkontrollplanens status följs upp i samband med tertialrapporten

3 Definierade risker för året



3 Hög 4 Medium Totalt: 7

Kritisk
Hög
Medium
Låg

	Konsekvens.	Sannolikhet.
5	Mycket allvarlig	Mycket sannolik
4	Allvarlig	Sannolik
3	Kännbar	Möjlig
2	Lindrig	Mindre sannolikt
1	Försumbar	Osannolikt

Nr. i matris	Risk	Åtgärder och kontroll	Konsekvens.	Sannolikhet.	Riskenivå
1	<p>Bristfällig kompetens och/ eller interaktion med huvudman hos ställföreträdare Oupptäckta eller ändrade behov hos huvudman</p> <p>Bristfälligt utförande av uppdrag</p>	<p>Utbildning, kunskapskontroll och registerkontroll. Kunskapsprov för nya gode män, certifiering. Uppföljning av vitesföreläggande.</p>	4. Allvarlig	2. Mindre sannolikt	Medium (8)
2	<p>Bristfällig kompetens hos personal. Bristfällig handläggning och bristfälliga beslut som kan leda till rättsförlust för huvudman.</p>	<p>Behovsinventering löpande och vid medarbetarsamtal, identifiering av kompetensutvecklingsbehov. Uppföljning av genomförd kompetensutveckling. Handläggarmöte och systematisk egenkontroll. Analys av inspektionsrapport från Länsstyrelsen.</p>	4. Allvarlig	3. Möjlig	Hög (12)
3	<p>Bristfällig kompetens hos nämndledamöter Bristfälliga beslut som kan leda till rättsförlust för huvudman</p>	<p>Behovsinventering löpande och identifiering av kompetensutvecklingsbehov. Kompetensutveckling. Grundutbildning för nya ledamöter. Löpande föredragningar av aktuella områden/frågor</p>	4. Allvarlig	3. Möjlig	Hög (12)
4	<p>Socialtjänst och tingsrätt lägger över ansvar på ställföreträdare Försvåra uppgifter för god man</p>	<p>Informationsinsatser. Möte med tingsrätt. Informationsutbyte med socialtjänstfunktioner</p>	3. Kännbar	4. Sannolik	Hög (12)
5	<p>Bristfälliga arbetsrutiner och/eller systemstöd Felaktig eller bristfällig dokumentation och tillgång till dokumentation</p>	<p>Kontrollera att styrdokument följs</p> <p>Granskning av egenkontroll hos Personuppgiftsbiträden Uppföljning med leverantör, delta i förvaltningsråd för utveckling av systemet, bland annat kring stöd för elektroniska årsräkningar.</p>	4. Allvarlig	2. Mindre sannolikt	Medium (8)
6	<p>För hög belastning per medarbetare Sämre arbetsmiljö och stress</p> <p>Sena utbetalningar av arvoden och sämre service</p>	<p>Översyn av resurstillgång</p> <p>Efterföljande av FHM:s rekommendationer under pandemiOmfördelning, alternativt tillskott, av resurser</p> <p>Uppföljning av sjuktal och utfall i medarbetarenkät</p> <p>Uppföljning av ärendebalans</p> <p>Uppföljning av verksamhetsstatistik, nyckeltal och utfall i NKI-enkät till ställföreträdare</p>	3. Kännbar	2. Mindre sannolikt	Medium (6)
7	<p>Negativ utveckling på börsen Nämnden övertrasserar budget</p>	<p>Kontrollera underlag från prognosinstitut. Avstämning mot ekonomiska prognoser.</p>	2. Lindrig	3. Möjlig	Medium (6)

Nr. i matris	Risk	Åtgärder och kontroll	Konsekvens.	Sannolikhet.	Risknivå
	p.g.a. högre andel arvoden som betalas av kommunen.				