



# Internkontrollplan 2024

## Överförmyndarnämnden

### 2024

## Innehållsförteckning

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

## I Sammanfattning

I enlighet med kommunfullmäktiges reglemente för intern kontroll ska nämnderna varje år i december anta en internkontrollplan som bygger på en riskanalys. Enligt riskanalysen bedöms åtta övergripande områden ingå i nämndens internkontroll. Planen innehåller kontrollmoment, hur kontrollen ska utföras, vem som ansvarar för kontrollen samt hur ofta kontrollen ska utföras. Jämfört med föregående års internkontrollplan föreslås inga nya områden i planen. De åtta riskområden som är upptagna i planen är fortsatt aktuella och behöver följas upp under 2024 enligt planen.

## 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.

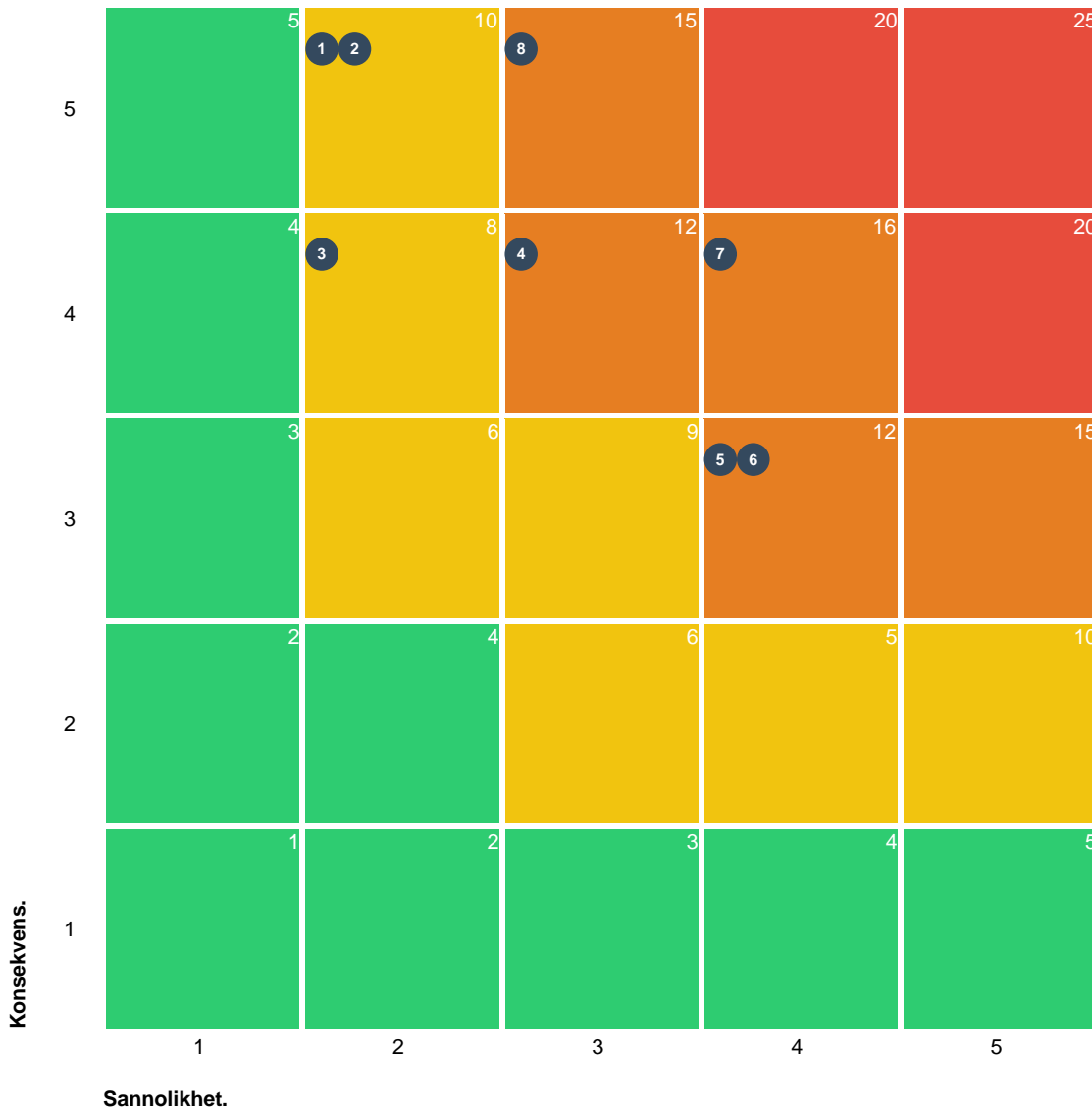
Den interna kontrollen handlar om att på en rimlig nivå säkerställa:

- 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



5 Hög 3 Medium Totalt: 8

Kritisk
Hög
Medium
Låg

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

Nr. i matris	Risk	Åtgärder och kontroll	Konsekvens.	Sannolikhet.	Riskenivå
I	<b>Bristfällig kompetens och/ eller interaktion med huvudman hos ställföreträdare</b> Oupptäckta eller ändrade behov hos huvudman Bristfälligt utförande av	Lämplighetsprövning av alla nya godemän utförs löpande. Utbildning, certifiering och nyhetsbrev utförs löpande. Kontroll av regelefterlevnad genom tillsyn vid behov. Årlig registerkontroll i december.	5. Mycket allvarlig	2. Mindre sannolikt	Medium (10)

Nr. i matris	Risk	Åtgärder och kontroll	Konsekvens.	Sannolikhet.	Riskenivå
	uppdrag kan leda till rättsförlust för huvudman.				
2	<b>Bristfällig kompetens hos personal.</b> Bristfällig handläggning och bristfälliga beslut som kan leda till rättsförlust för huvudman.	Behovsinventering löpande och vid medarbetarsamtal, identifiering av kompetensutvecklingsbehov. Uppföljning av genomförd kompetensutveckling. Handläggarmöte och systematisk egenkontroll. Analys av inspektionsrapport från Länsstyrelsen.	5. Mycket allvarlig	2. Mindre sannolikt	Medium (10)
3	<b>Bristfällig kompetens hos nämndledamöter</b> Bristfälliga beslut som kan leda till rättsförlust för huvudman	Behovsinventering löpande och identifiering av kompetensutvecklingsbehov. Grundutbildning för nya ledamöter. Kompetensöverföring genom löpande föredragningar av aktuella områden/frågor.	4. Allvarlig	2. Mindre sannolikt	Medium (8)
4	<b>Socialtjänst lägger över ansvar på ställföreträdare</b> Försvårar uppgifter för god man, vilket kan leda till att gode mannen inte orkar ta fler uppdrag eller vill avsluta sitt/sina uppdrag.	Informationsinsatser vid behov. Årligt informationsutbyte med socialtjänstfunktioner i Nacka, Värmdö och Vaxholm.	4. Allvarlig	3. Möjlig	Hög (12)
5	<b>Driftstörningar</b> Påverkar arbetsmiljön negativt för både personal och ställföreträdare.	Objektförvaltning från 2023 med uppföljning av efterlevnad och avtal med leverantör och personuppgiftsbiträden. Utveckling av systemet i samråd med förvaltaren. Sker löpande och vid behov.	3. Kännbar	4. Sannolik	Hög (12)
6	<b>Externa faktorer som påverkar verksamhetens arvodeskostnader</b> Nämnden övertrasserar budget p.g.a. högre andel arvoden som betalas av kommunen.	Avstämning mot ekonomiska prognoser och avstämning mot externa faktorer förändringar t.ex. prisbasbeloppets förändring. Sker årligen i mars och vid behov.	3. Kännbar	4. Sannolik	Hög (12)
7	<b>Kompetensförsörjning personal</b> Det finns få handläggare med rätt kompetens på marknaden. Det är därmed svårt att rekrytera personal med rätt kompetens, vilket kan leda till personalbrist och förlorad kompetens samt hög arbetsbelastning.	Analys av verksamheten och rekryteringsförfarandet med hjälp av HR. Vara attraktiv arbetsgivare.	4. Allvarlig	4. Sannolik	Hög (16)
8	<b>Kompetensförsörjning ställföreträdare</b> Svårt att behålla erfarna ställföreträdare samt svårt att rekrytera nya utomstående ställföreträdare p.g.a. av att den allmänna	Marknadsföring, utbildning för svåra uppdrag och för specialuppdrag. Se över arvodesriktlinjer samt ta fram en rekryteringsplan. Uppföljning av nämndens mål god man inom två	5. Mycket allvarlig	3. Möjlig	Hög (15)

Nr. i matris	Risk	Åtgärder och kontroll	Konsekvens.	Sannolikhet.	Riskenivå
	tillgången är låg samt att komplexiteten i ärenden ökar.	månader per tertial.			