

IKP 2020 Helårsuppföljning

Status: Påbörjad **Rapportperiod:** 2020-12-31 **Organisation:** Överförmyndarnämnd

Innehåll

Inledning.....	3
Bakgrund.....	3
Sammanfattande bedömning av uppföljningen av intern kontrollplan för helåret 2020.....	3
Redovisning av kommungemensamma kontroller.....	3
Ekonomi.....	3
Personal.....	4
Redovisning av nämndspecifika kontroller.....	5
Verksamhet.....	5

Inledning

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att god internkontroll upprätthålls i Danderyds kommun. Kommunstyrelsen utformar kommunövergripande reglementen och anvisningar. I reglementen och anvisningarna anges kraven för nämndernas internkontroll. Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom sina respektive verksamhetsområden.

Internkontrollen har sin tyngdpunkt på uppföljning av att rutiner, lagar och policys följs.

Uppföljning av internkontrollplanen för 2020 omfattar kommungemensamma kontroller och nämndspecifika kontroller. De kommungemensamma kontrollerna avser attestregler, upphandling och personaladministrativa rutiner. De nämndspecifika avser lämplighetskontroll av ställföreträdare, IT-styrning av verksamhetsystem, utbildning av ställföreträdare, dataskydd, delegationsordning samt avtalsuppföljning.

Bakgrund

Kommunfullmäktige beslutade den 3 mars 2020 om ett nytt internkontrollreglemente 2020-03-02 § 25. KS 2019/0328. Reglementet fastslår att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att se till att en god internkontroll upprätthålls i den kommunala verksamheten. Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom sina respektive verksamhetsområden. Resultatet av uppföljningen av den interna kontrollen ska skriftligen rapporteras till nämnden och kommunstyrelsen i den omfattning som fastställts i den interna kontrollplanen.

Sammanfattande bedömning av uppföljningen av intern kontrollplan för helåret 2020

Överförmyndarnämndens bedömning av uppföljningen för helåret 2020 är att det internkontrollen är uppfylld.

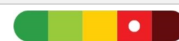
Redovisning av kommungemensamma kontroller

Ekonomi

Attestregler

Risk att attestreglerna inte följs

Riskvärde



Kontrollmoment	Bedömning	Resultat
Kontroll av förtroendekänsliga poster.	●	1 av 1 godkända

Beskrivning:

Kontrollen sker kommunövergripande och genomförs av kommunledningskontoret. Kontroll av förtroendekänsliga poster sker på konton gällande konferenser och utbildningar. Kontroll av att syfte, datum och deltagarlista finns för verifikationen.

Senaste kommentar (2020-12-31):

Kontroll har skett av förtroendekänsliga poster på konton gällande konferenser och utbildningar. Kontroll av att syfte, datum och deltagarlista finns för verifikationen. Totalt kontrollerades 32 verifikat.

Resultatet av granskningen på kommunövergripande nivå visade att 27 av 32 verifikat uppfyllde kraven på syfte, datum och deltagarlista. Detta motsvarar 84 procent. Samtliga attestanter har i efterhand kontaktats för komplettering av underlag för något av syfte, datum och deltagarlista. För överförmyndarnämnden kontrollerades 1 verifikat varav 1 uppfyllde kraven på syfte, datum och deltagarlista. Detta motsvarar 100 procent godkända verifikat.

Åtgärd

Strategiska avtal ska följas upp minst en gång per år

Risk med att de strategiska avtalen inte följs upp

Riskvärde



Kontrollmoment	Bedömning	Resultat
Kontroll av strategiska avtal	<input type="radio"/>	

Beskrivning:
Avtalsägare ska följa upp avtal i enlighet med vad som framgår av avtalen, men minst en gång per år. En mall har tagits fram för vad som ska följas upp och hur frekvent, där annat inte framgår av avtalet. Uppföljningen ska dokumenteras och utrymme för detta finns under respektive uppföljningsområde. Samtliga uppföljningar ska förvaras i diariesystemet tillsammans med avtalet och andra tillhörande dokument. Ingen riskanalys behöver göras.

Senaste kommentar (2020-12-31):
Kommunstyrelsen har varit i kontakt med samtliga nämnder och gått igenom alla de strategiska avtalen. För Tekniska nämnden och Kultur- och fritidsnämnden föll varsitt strategiskt avtal bort. Inget nytt strategiskt avtal har tillkommit under året.

Åtgärd

Personal

Personaladministrativa rutiner

Risker med att personliga utlägg inte är korrekt attesterade

Riskvärde



Kontrollmoment	Bedömning	Resultat
Kontroll av personliga utlägg	<input type="radio"/>	

Beskrivning:
Kontrollen sker kommunövergripande och genomförs av kommunledningskontoret. Kontroll av personliga utlägg sker på konton gällande intern representation och gåvor till personal. Kontroll av att kvitto finns och att utbetalningen överensstämmer med kvittot.


Senaste kommentar (2020-12-31):
Kontroll har skett av personliga utlägg. Kontroll av att kvitto finns och att utbetalningen överensstämmer med kvittot. Totalt kontrollerades 15 st verifikat. Resultatet av granskningen på kommunövergripande nivå visade att 13 av 15 utlägg hade sparade kvitton, på ett utlägg stämde utbetalat belopp inte överens med kvittot. Vilket motsvarar 87 procent. För Överförmyndarnämnden kontrollerades inga verifikat då de föll bort i stickprovet.

Åtgärd

Risker med att det inte finns skriftlig delegering på arbetsmiljö till samtliga chefer

Riskvärde



Kontrollmoment	Bedömning	Resultat
Kontroll av att det finns skriftlig fördelning av arbetsmiljöuppgifter från kommundirektör till förvaltningschefer och vidare från förvaltningschefer till underordnad chef		
Beskrivning: Kontroll av att det finns skriftlig fördelning av arbetsmiljöuppgifter från kommundirektör till förvaltningschefer och vidare från förvaltningschefer till underordnad chef om så gjorts.		

Åtgärd

Redovisning av nämndspecifika kontroller


Verksamhet

Lämplighetskontroll av ställföreträdare

Risker med att ställföreträdare förekommer i belastningsregistret

Riskvärde



Kontrollmoment	Bedömning	Resultat
Kontroll av att ställföreträdarna inte förekommer i belastningsregistret		
Senaste kommentar (2020-12-31): Vid senaste kontrollen kontrollerades samtliga ställföreträdare mot belastningsregistret och kronofogdens register.		

Åtgärd

IT-styrning: Wärna

Risk för att verksamhetssystemet Wärna inte har senaste aktuella versionen och fungerar

Riskvärde



Kontrollmoment	Bedömning	Resultat
Kontroll av att verksamhetssystemet Wärna har senaste versionen och fungerar		
Senaste kommentar (2020-12-31): Verksamhetssystemet Wärna är uppgraderad till senaste versionen och fungerar som det ska.		

Åtgärd

Utbildning av ställföreträdare

Risk för att ställföreträdare saknar tillräcklig kompetens

Riskvärde



Kontrollmoment

Kontroll av att ställföreträdare erbjudits utbildning/föreläsning inom tillsynsområdet minst en gång/år

Bedömning



Resultat

Senaste kommentar (2020-12-31):

Pga. Covid-19 hålls ingen utbildning eller föreläsning för ställföreträdare. Istället erbjuds en webbutbildning för de som är intresserade, samt nya.

Åtgärd

Delegationsordning

Risk att delegationsordningen ej är aktuell

Riskvärde



Kontrollmoment

Kontroll av att delegationsordningen är aktuell

Bedömning



Resultat

Senaste kommentar (2020-12-31):

En översyn av överförmyndarnämndens delegationsordning pågår och en reviderad version kommer att beslutas 2021.

Åtgärd

Dataskydd

Risk att enhetens anställda inte har kunskaper om dataskydd

Riskvärde



Kontrollmoment

Kontroll av att enhetens anställda har gått grundkurs (webbaserad) i dataskydd

Bedömning



Resultat

Senaste kommentar (2020-12-31):

Samtliga inom överförmyndarkansliet har ombetts gå kommunens digitala dataskyddsutbildning under hösten.


Åtgärd

Avtal

Risk att ingångna avtal inte följs

Riskvärde



Kontrollmoment	Bedömning	Resultat
Kontroll av att ingångna avtal följs upp		
Senaste kommentar (2020-12-31): Kanslichef har följt upp de överförmyndarkansliets ingångna avtal.		

Åtgärd
