

# **IKP 2022 Delårsuppföljning**

---

Överförmyndarnämnd

## Innehållsförteckning

<b>1 Inledning</b> .....	<b>3</b>
<b>2 Bakgrund</b> .....	<b>3</b>
<b>3 Sammanfattande bedömning delårsuppföljning av intern kontrollplan 2022</b> .....	<b>3</b>
<b>4 Redovisning av kommungemensamma kontroller</b> .....	<b>3</b>
4.1 Risk att attestregler inte följs .....	3
4.2 Risk att brister i delegeringsprocessen resulterar i fel beslutsgång. ....	3
4.3 Risk att personliga utlägg inte är korrekt attesterade.....	4
<b>5 Redovisning av nämndspecifika kontroller</b> .....	<b>4</b>
5.1 Att ställföreträdare inte har tillräcklig kunskap för att kunna utföra ett kvalitativt uppdrag.....	4
5.2 Risk att enhetens anställda inte har fullgoda kunskaper inom området dataskydd .....	4
5.3 Risk att handläggning inte är rättssäker eller påbörjas inom rimlig tid.....	4
5.4 Risk att ställföreträdare förekommer i belastningsregistret eller hos Kronofogdemyndigheten .....	4
5.5 Risk att överförmyndarkansliet inte arbetar i senaste versionen av sitt verksamhetssystem .....	5
5.6 Risker med diarieföring och arkivering .....	5

## 1 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 2022 omfattar kommungemensamma kontroller och nämnds-specifika kontroller.

## 2 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.

## 3 Sammanfattande bedömning delårsuppföljning av intern kontrollplan 2022

Överförmyndarnämndens bedömning av uppföljning för delåret 2022 är att internkontrollen är uppfylld.

## 4 Redovisning av kommungemensamma kontroller

### 4.1 Risk att attestregler inte följs

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av förtroendekänsliga poster	—		Totalt på kommunen kontrollerades 48 verifikationer varav samtliga blev godkända. Inga underlag fanns att granska hos överförmyndarnämnden vid kontroll.

### 4.2 Risk att brister i delegeringsprocessen resulterar i fel beslutsgång.

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroller i ärendehanteringssystemet och anmälda beslut till nämnd	● 5	5	Hos överförmyndarnämnden har 5 stickprov genomförts i ärendehanteringssystemet av diarieförda delegationsbeslut och anmälda beslut till nämnd. Resultatet av granskningen visade på korrekt hantering.

### 4.3 Risk att personliga utlägg inte är korrekt attesterade.

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av personliga utlägg	—		Totalt på kommunen kontrollerades 49 personliga utlägg varav 42 av dessa hade godkända kvitton där registrerat belopp stämde överens med inlämnat kvitto. Inga underlag fanns att granska hos överförmyndarnämnden vid kontroll.

## 5 Redovisning av nämnds specifika kontroller

### 5.1 Att ställföreträdare inte har tillräcklig kunskap för att kunna utföra ett kvalitativt uppdrag

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Att ställföreträdare erbjudits utbildning/ föreläsning inom tillsynsområdet minst en gång /år	● Ja		Samtliga kontroller utan anmärkning.

### 5.2 Risk att enhetens anställda inte har fullgoda kunskaper inom området dataskydd

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Att enhetens anställda har gått grundkurs (webbaserad) i dataskydd	● Ja		Samtliga kontroller utan anmärkning.


### 5.3 Risk att handläggning inte är rättssäker eller påbörjas inom rimlig tid

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Granskning av att handläggning påbörjas inom utsatt tid samt av behörig part	● Ja		Samtliga kontroller utan anmärkning.


### 5.4 Risk att ställföreträdare förekommer i belastningsregistret eller hos Kronofogdemyndigheten

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontrollera att ställföreträdarna inte förekommer i belastningsregistret eller hos Kronofogdemyndigheten.	● Ja		Samtliga kontroller utan anmärkning.

### **5.5 Risk att överförmyndarkansliet inte arbetar i senaste versionen av sitt verksamhetssystem**

<b>Kontroll</b>	<b>Resultat</b>	<b>Mål</b>	<b>Kommentar</b>
Att verksamhetssystemet har senaste aktuella versionen och fungerar	 Ja		Utan anmärkning.

### **5.6 Risker med diarieföring och arkivering**

<b>Kontroll</b>	<b>Resultat</b>	<b>Mål</b>	<b>Kommentar</b>
Kontroll av att kommunstyrelsens handlingar registreras enligt regelverket och är sökbara	 10	10	Samtliga kontroller utan anmärkning.