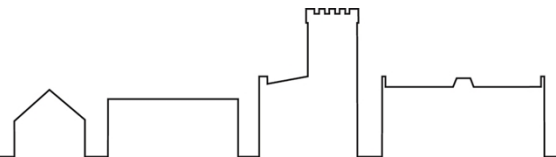


Internkontrollplan 2023

Överförmyndarnämnd



Innehållsförteckning

Bakgrund	3
Kommungemensamma kontroller för 2023	3
Kommungemensamma kontroller.....	3
Nämndspecifika kontroller för 2023	3
Personal.....	3
Administration	4

Bakgrund

Kommunfullmäktige beslutade den 2 mars 2020 (§25) om internkontrollreglemente.

Reglementet fastslår att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att det finns en god intern kontroll samt att det är nämnderna som har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde.

Reglementet syftar till att säkerställa att kommunstyrelse och nämnder upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll som innebär att med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:


- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet.
- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten.
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter och riktlinjer.
- Den interna kontrollen syftar även till att ta fram förslag till förbättringar och förändringar av verksamheten.

Kommungemensamma kontroller för 2023


Nämndernas interna kontrollplan för verksamhetsår 2023 innehåller kommungemensamma kontroller och nämndspecifika kontroller. De kommungemensamma kontrollerna redovisas nedan.

Kommungemensamma kontroller


Personaladministrativa rutiner

Riskanalys	Riskvärde	Kontrollmoment	Vad
Risk att personliga utlägg inte är korrekt attesterade.	12 	Kontroll av personliga utlägg	Risk att personliga utlägg inte är korrekt attesterade

Attestreglemente

Riskanalys	Riskvärde	Kontrollmoment	Vad
Risk att attestregler inte följs	12 	Kontroll av förtroendekänsliga poster	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.

Delegeringsprocessen


Riskanalys	Riskvärde	Kontrollmoment	Vad
Risk att brister i delegeringsprocessen resulterar i fel beslutsgång.	12 	Kontroller i ärendehanteringssystemet och anmälda beslut till nämnd	Kontrollen sker kommunövergripande och genomförs av kommunledningskontoret. Stickprov i ärendehanteringssystemet och avstämning mot anmälda beslut till nämnd.

Nämndspecifika kontroller för 2023


Personal

Kompetensutveckling för ställföreträdare

Riskanalys	Riskvärde	Kontrollmoment	Vad
------------	-----------	----------------	-----

Risikanalys	Riskvärde	Kontrollmoment	Vad
Att ställföreträdare inte har tillräcklig kunskap för att kunna utföra ett kvalitativt uppdrag	12 	Att ställföreträdare erbjudits utbildning/ föreläsning inom tillsynsområdet minst en gång /år	Överförmyndarkansliet kontrollerar mot utskick att samtliga erbjudits utbildning/föreläsning.

Dataskydd


Risikanalys	Riskvärde	Kontrollmoment	Vad
Risk att enhetens anställda inte har fullgoda kunskaper inom området dataskydd	9 	Att enhetens anställda har gått grundkurs (webbaserad) i dataskydd	Överförmyndarkansliet kontrollerar att personalen gått grundkurs i dataskydd.

Administration


Diarieföring

Risikanalys	Riskvärde	Kontrollmoment	Vad
Risker med diarieföring och arkivering	12 	Kontroll av att kommunstyrelsens handlingar registreras enligt regelverket och är sökbara	Stickprov av att ärendebenämningarna i ärendehanteringssystemet är sökbara. Stickprov av diarieföring av e-post för ett urval av medarbetare.


Lämplighetskontroll

Risikanalys	Riskvärde	Kontrollmoment	Vad
Risk att ställföreträdare förekommer i belastningsregistret eller hos Kronofogdemyndigheten	12 	Kontrollera att ställföreträdarna inte förekommer i belastningsregistret eller hos Kronofogdemyndigheten.	Överförmyndarkansliet kontrollerar mot belastningsregistret.

Rättssäker handläggning

Risikanalys	Riskvärde	Kontrollmoment	Vad
Risk att handläggning inte är rättssäker eller påbörjas inom rimlig tid	8 	Granskning av att handläggning påbörjas inom utsatt tid samt av behörig part	Överförmyndarkansliet kontrollerar mot registreringsdatum och handläggningsdatum i ärendehanteringssystemet.

Verksamhetssystem

Risikanalys	Riskvärde	Kontrollmoment	Vad
Risk att överförmyndarkansliet inte arbetar i senaste versionen av sitt verksamhetssystem	12 	Att verksamhetssystemet har senaste aktuella versionen och fungerar	Överförmyndarkansliet kontrollerar med leverantören att ärendehanteringssystemet är i senaste versionen.