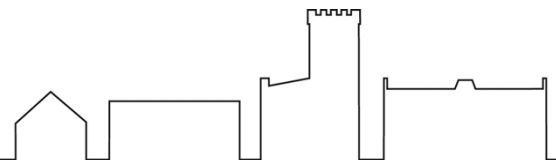


Uppföljning av internkontrollplan 2024

Överförmyndarnämnden



Innehållsförteckning

Bakgrund	3
Sammanfattande bedömning helårsuppföljning av internkontrollplan 2024	3
Uppföljning av kommungemensamma kontroller	3
Uppföljning av nämndspecifika kontroller	4

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 helårsuppföljning av internkontrollplan 2024


Överförmyndarnämndens bedömning av uppföljningen för 2024 är att internkontrollen är uppfylld. Resultatet av de kommungemensamma internkontrollerna för kommunstyrelsen visar att samtliga kontroller är uppfyllda utan anmärkning. Resultatet av de nämndspecifika internkontrollerna visar att samtliga kontroller är uppfyllda utan anmärkning.

Uppföljning av kommungemensamma kontroller


Risk att personliga utlägg inte är korrekt attesterade.

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av personliga utlägg.	-	-	Totalt på kommunen kontrollerades 104 personliga utlägg varav 93 av dessa hade godkända kvitton där registrerat belopp stämde överens med inlämnat kvitto. Inga personliga utlägg fanns att kontrollera hos överförmyndarnämnden.

Risk att attestregler inte följs

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av förtroendekänsliga poster.	6 	6	Totalt på kommunen kontrollerades 608 verifikationer varav samtliga blev godkända. Hos överförmyndarnämnden kontrollerades 6 verifikationer varav samtliga blev godkända.

Risk att brister i delegeringsprocessen resulterar i fel beslutsgång

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroller i ärendehanteringssystemet och anmälda beslut till nämnd.	5 	5	Totalt på kommunen har 106 stickprovskontroller genomförts. Kontroll har skett av delegeringsprocessen. Hos överförmyndarnämnden har 5 stickprov genomförts av diarieförda delegationsbeslut och anmälda beslut till nämnd. Resultatet av granskningen visar på korrekt hantering.

Risk att leverantörer inte uppfyller de kvalificeringskrav som är ställda i förfrågningsunderlaget och leveransvillkoren i avtal

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroller i avtalssystemet	-	-	Totalt på kommunen har 13 stickprovskontroller genomförts. Samtliga av dessa blev godkända. Ingen stickprovskontroll genomfördes hos överförmyndarnämnden.

Risk att genomförandebeslut inte fattas av rätt instans för projekt över 15 miljoner kronor


Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll av beslut i W3D3	-	-	Kontroller har genomförts för att säkerställa att samtliga budgeterade projekt över 15 miljoner kronor har ett genomförandebeslut. Inga avvikelser har påträffats. Överförmyndarnämnden har inga sådana beslut.


Risk att slutredovisning av projekt inte rapporteras till rätt instans


Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Kontroll i W3D3	-	-	Kontroller har genomförts för att säkerställa att projekt som kräver genomförandebeslut och som har aktiverats också har slutredovisats till nämnd och/eller KS/KF.

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
			Överförmyndarnämnden har inga sådana projekt.

Uppföljning av nämndspecifika kontroller

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Risk att ställföreträdare förekommer i belastningsregistret eller hos Kronofogdemyndigheten			Kontrollen visar att kontroll mot belastningsregistret genomförs så som det ska och att det finns en rutin för att hantera om en ställföreträdare förekommer där.

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Risk att handläggning inte är rättssäker eller påbörjas inom rimlig tid			Kontrollen visar att handläggningen följer de regelverk som avser rättssäker handläggning och att handläggning av ärenden påbörjas i rimlig tid.

Kontroll	Resultat	Mål	Kommentar
Risker med diarieföring och arkivering			Kontrollen visar att det finns rutiner för diarieföring och arkivering som minimerar risker på detta område. Kontrollen visar inte att brister föreligger