



Internkontrollplan för överförmyndarnämnden 2019

Förslag till beslut

1. Överförmyndarnämnden godkänner internkontrollplanen för 2019.
2. Internkontrollplanen för 2019 översänds till kommunstyrelsen och till kommunens revisor.
3. Överförmyndarnämnden uppdrar till överförmyndarenheten att senast vid novembersammanträdet nästkommande år upprätta internkontrollrapport.

Ärende

Överförmyndarnämnden ska varje år anta en särskild plan för uppföljning av verksamheten. Planen består dels av kommunövergripande kontrollmoment och dels av verksamhetsspecifika kontrollmoment. För 2019 föreslås att de verksamhetsspecifika kontrollmomenten riktar fokus mot ansökan om samtycke till arvskifte, följbrev efter granskning av årsräkning samt jämkning i pågående uppdrag.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse: Internkontrollplan för överförmyndarnämnden 2019.docx

Bilaga 1: Risk- och väsentlighetsanalys inför internkontroll 2019.docx

Bilaga 2: Internkontrollmoment för överförmyndarnämnden 2019.docx

Bakgrund

Enligt kommunens reglemente för internkontroll ska varje nämnd årligen upprätta en internkontrollplan där det framgår hur kontrollen ska gå till och vem som ansvarar för att den utförs. Syftet med internkontroll är att säkerställa att nämndens verksamhet uppnår ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet, har en tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten samt efterlever tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer m.m.

Inför beslut om kontrollmoment har Överförmyndarnämnden identifierat möjliga risker inom verksamhetens fem huvudprocesser och som skulle kunna påverka måluppfyllelsen för 2019. Flera av de identifierade, möjliga riskerna kommer mötas genom Överförmyndarenhetens planerade aktiviteter för 2019 inom ramen för enhetens verksamhetsplan. Utöver det föreslås tre internkontrollmoment riktat mot tillsynsområdet:

- Samtycke till arvskifte
- Följebrev och notering efter granskad årsräkning
- Jämkning i pågående uppdrag

Överförmyndarnämnden uppdrar till överförmyndarenheten att senast vid novembersammanträdet 2019 år rapportera utfallet av genomförd internkontroll.

Kommunledningsförvaltningen

Petra Hallqvist

Beslutet skickas till:
Kommunstyrelsen
Kommunens revisorer