



Internkontrollplan

Internkontrollplan med riskanalys för överförmyndarverksamheten 2022

Antagen av gemensam överförmyndarnämnden för Hörby och Höors kommun

Inledning

Överförmyndarverksamhetens interna kontrollplan för 2022 omfattar 5 granskningsområden som Överförmyndarnämnden vill följa upp i syfte att säkra att verksamheten drivs på ett ändamålsenligt sätt. Områdena har valts utifrån en risk- och väsentlighetsanalys. Analysen har gjort utifrån de problemområden och svårigheter som uppmärksammats under 2021.

I risk- och väsentlighetsanalysen har riskerna/faktorerna rangordnats utifrån en tre gradig skala. Varje område har fått ett riskvärde. Riskvärdet har räknats fram genom att ta sannolikheten för att faktorn inträffar gånger konsekvensen om faktorn inträffar. I analysen motiveras sannolikheten och konsekvensen.

	Sannolikhet	Konsekvens
1 =	Mindre sannolikt att faktorn inträffar	Mindre konsekvens för kommunen eller enskilda
2 =	Möjligt att faktorn inträffar	Måttlig konsekvens för kommunen eller enskilda
3 =	Sannolikt att faktorn inträffar	Betydande konsekvens för kommunen eller enskilda

3			
2			
1			
	1	2	3
	Sannolikhet		

Granskningsområden och kontrollpunkter

Granskningsområde	Kontrollpunkter	Tid	Motiv	Riskvärde
Handläggningstider Handläggningstider vid ansökningar är max 14 dagar eller 10 arbetsdagar	1. Hålls handläggningstid för ansökningar om samtycke vid arvskifte om enligt Föräldrabalken 15:5? 2. Hålls handläggningstiden för ansökningar om uttag från spärrat konto enligt Föräldrabalken 13:8 och 14:8?	Augusti December	Längre handläggningstider har upplevts av ställföreträdare som en negativ effekt av sammanslagningen. För att tillsäkra snabb service, tillräckliga utredningar och rättssäkra beslut beslutades att en handläggningstid på 14 veckodagar eller 10 arbetsdagar från inkommen komplett ansökan till beslut. Tidsgränsen är inte baserad på tidigare handläggningstid för prövning av ansökningar och bör följas upp för kontroll.	Riskvärde: 3 ● Sannolikhet: 1 Konsekvens: 3 Ansökningar om samtycke har förtur framför granskning av redovisnings i handläggning. Risken för att handläggningstiden inte följs är därför liten. Om beslut om samtycke inte fattas inom angiven handläggningstid finns risk att enskild drabbas av rättsförlust och/eller ekonomisk skada.
Granskning och arvoden Granskning av tillgångsförteckningar, årsräkningar och sluträkningar	Granskas alla redovisningar inom 6 månader från komplett inkommen?	Mars Juni Augusti November	Granskningen av inlämnad redovisning är ett av överförmyndarverksamhetens viktigaste instrument. För att säkerställa att huvudmän inte lider skada eller med på grund av ställföreträdarens misskötsel eller försummelse i uppdraget är det viktigt att inkomna redovisningar granskas i tid.	Riskvärde: 6 ● Sannolikhet: 2 Konsekvens: 3 Det finns en liten risk att handlingar fel registreras eller kommer bort och därför inte granskas. Det finns en stor risk att tillräckliga resurser för granskning inte finns, pga personalbortfall och granskning därför inte sker inom rätt tid. Utebliven granskning kan leda till allvarlig rättsförlust eller skada för den enskilde.
Service och kontakt Besvarande av e-post och telefonmeddelande	Besvaras all e-post (frågor eller kontakt) och telefonmeddelande inom en vecka från inkommen?	Augusti December	För att tillsäkra snabb service, tillräckliga utredningar och rättssäkra beslut samt att huvudmän inte lider skada eller med på grund av ställföreträdarens misskötsel eller försummelse. Tidsgränsen är inte baserad på	Riskvärde: 6 ● Sannolikhet: 2 Konsekvens: 3

			tidigare svarstider och bör följas upp för kontroll.	Det finns en liten risk att handlingar fel registreras eller kommer bort och därför inte besvaras i tid. Det finns en risk att tillräckliga resurser för service och rådgivning inte finns, pga personalbortfall och återkoppling därför inte sker i tid.
Byten av god man Tid för rekrytering av ställföreträdare vid byten	Kan ny ställföreträdare rekryteras inom 2 månader vid byte?	Augusti December	Ibland finns behov av snabba byten, exempelvis vid flytt eller problem med hälsan. Den ställföreträdare som blir entledigad kan ha svårt att fullgöra sitt uppdrag fram till bytet. Det finns då en risk att huvudmannen lider rättsförlust eller ekonomisk skada.	Riskvärde: 4 ● Sannolikhet: 2 Konsekvens: 2 Ansökningar om samtycke har förtur framför granskning av redovisnings i handläggning. Risken för att handläggningstiden inte följs är därför liten. Om beslut om samtycke inte fattas inom angiven handläggningstid finns risk att enskild drabbas av rättsförlust och/eller ekonomisk skada.