

Handläggare
Emma Furtenbach Lundqvist
Tel 508 62929

Till
Överförmyndarnämnden

Stadsrevisionens årsrapport 2021 för överförmyndarnämnden

Yttrande över stadsrevisionens årsrapport 2021

Förslag till beslut

Som yttrande över rapporten hänvisar överförmyndarnämnden till förvaltningens tjänsteutlåtande.



Håkan Andersson
Förvaltningschef

Sammanfattning

Stadsrevisionens årsrapport för överförmyndarnämndens verksamhet 2021 omfattar en genomgång av verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi, den interna kontrollen samt bokslut och räkenskaper. Sammantaget bedömer revisorerna att överförmyndarnämnden har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Dock påtalas i rapporten att några rekommendationer återstår att genomföra. Dels att säkerställa följsamhet till dataskyddsförordningen samt att korta handläggningstiderna. Utöver rekommendationerna bör nämnden stärka den interna kontrollen genom att kontroller av löneprocessen dokumenteras för att möjliggöra uppföljning av följsamheten till riktlinjer.

Under året har granskning som omfattar nämndens kontroll av ställföreträdare, som anlitas via ett externt företag, genomförts samt av ett urval processer och rutiner inom ekonomiområdet. Dessa granskningar visar på tillräcklig intern kontroll samt att överförmyndarnämnden har en god och likvärdig kontroll av ställföreträdare som är anställda vid externa företag. Verifiering visar att ställföreträdare på Optio även har kontrollerats i den årliga lämplighets-

kontrollen av ställföreträdare. Granskningar har under året genomförts av attesthantering i Agresso, intäktsprocessen, inköpsprocessen, hantering av leveranstörsregister och utbetalningar, löneprocessen samt förtroendekänsliga och ledningsnära poster. Den interna kontrollen bedömdes vara tillräcklig i granskade processer och rutiner.

Räkenskaperna bedöms ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning. Räkenskaperna bedöms vara upprättade i enlighet med lagstiftning och god redovisningssed.

Stadsrevisionens synpunkter och kritik utgör ett bra underlag för förvaltningens fortgående arbete med att utveckla verksamheten och förvaltningen strävar efter att rätta till de brister som kvarstår. En orsak till att det är långa handläggningstider vid anmälan och ansökan om god man och förvaltare är att det råder brist på ställföreträdare till mer krävande ärenden. Ett effektivt verksamhetssystem är väsentligt för att kunna korta handläggningstiden och göra relevanta statistikuttag. Ett införande av förvaltarenhet är också avgörande för att korta rekryteringsförfarandet.

Förvaltningen har genomfört och planerar flera insatser för att säkerställa att dataskyddsförordningen efterlevs. Informationsklassning genomförs av stadsgemensamma system, ett dataskyddsbud finns med kompetens inom området, registerförteckningen ska utvecklas och dataskyddsbudets årliga rapport upprättades under föregående år där en handlingsplan togs fram.

Ärendets beredning

Överförmyndarnämnden har tagit emot stadsrevisionens årsrapport för nämndens verksamhet under 2021, se *bilaga*. Yttrande från överförmyndarnämnden ska lämnas senast den 30 juni 2022. Ärendet har handlagts inom förvaltningschefens stab i samarbete med berörda enheter.

Årsrapporten med förvaltningens synpunkter

Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom följande områden:

- Verksamheten och ekonomi
- Intern kontroll
- Räkenskaper

Verksamhet och ekonomi

Revisorernas årsrapport:

Nämndens verksamhetsmässiga resultat för 2021 är enligt revisionskontoret delvis förenligt med de mål som kommunfullmäktige fastställt. Nämnden redovisar att den bidrar till att uppfylla ett av kommunfullmäktiges tre inriktningsmål. Nämnden bedömer att sex verksamhetsmål har uppfyllts och två redovisas som delvis uppfyllda. Nämnden redovisar att handläggningstiderna för anmälan och ansökan av ställföreträdare är långa. Nämnden bedöms delvis ha vidtagit åtgärder för att möta upp tidigare rekommendationer för att korta handläggningstiderna för rekrytering av god man och förvaltare.

Överförmyndarförvaltningen:

En orsak till att det är långa handläggningstider vid rekrytering av god man och förvaltare är att det råder brist på ställföreträdare till mer krävande ärenden. Förvaltningen har under 2021 genomfört en omfattande rekryteringskampanj för att få fler ideella ställföreträdare vilken delvis varit framgångsrik. Kontakt finns numera med en kommunikationsbyrå för att få hjälp med att ta fram andra möjliga sätt att rekrytera samt att få fler att intressera sig för uppdrag. Förhoppningen är att arbetsmarknadsförvaltningens upphandling av ”förmedling av, och stöd till, ställföreträdare” samt inrättande av en förvaltarenhet ska bidra till kortare handläggningstider för ansökan och anmälan av behov av ställföreträdare. Förvaltningen har under året påbörjat ett samarbete med förvaltarenheten i syfte att kompetensutveckla och stötta i upprättandet och utvecklandet av enheten. En överenskommelse om samverkans former och ansvarsfördelning är på väg att fastställas inom kort. Därutöver kommer införandet av ett digitalt handläggningssystem under hösten bidra till att korta handläggningstiderna på sikt. Slutligen genomför förvaltningen löpande genomgångar av handlägningsprocessen för att utveckla rutiner, ta bort onödiga moment och höja handläggarnas kompetens.

Räkenskaper

Revisorernas årsrapport:

Nämndens räkenskaper bedöms ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning samt vara upprättade i enlighet med lagstiftning och god redovisningssed. Inga rekommendationer gavs men dock noterades i granskningen av bokslut att det inte finns någon rutin för att upprätta inventarieförteckning för korttidsinventarier. De kontroller som framgår av stadens riktlinjer

gällande löneprocessen, uppges genomföras till stora delar, men kontroller dokumenteras inte vilket försvårar uppföljningen.

Överförmyndarförvaltningen:

I syfte att stärka den interna kontrollen bör genomförda kontroller av löneprocessen dokumenteras för att möjliggöra uppföljning av följsamheten till riktlinjer. Förvaltningen ska under året säkerställa att dokumentation av kontrollerna görs samt ta fram en rutin för att upprätta inventarieförteckning för korttidsinventarier.

Uppföljning av tidigare års granskningar

Revisorernas årsrapport:

Nämnden har delvis vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer. Den väsentligaste rekommendationen som enligt revisionskontoret återstår att genomföra är att säkerställa regelefterlevnaden till dataskyddsförordningen samt att korta handläggningstiderna.

Överförmyndarförvaltningen:

För att säkerställa regelefterlevnaden till dataskyddsförordningen har förvaltningen hittills genomfört en informationssäkerhetsklassning och är nu också ansluten till Drafit. Förvaltningen har ett dataskyddsbud som har kompetens inom området. En årsrapport gällande dataskydd togs fram under hösten 2021 där ett antal förbättringsområden identifierades. Upphandlingen av nytt ärendehanteringssystem är nu klar och ett införandeprojekt startar från och med april 2022. Det nya systemet ska tas i bruk under hösten och kommer leda till att effektivisera handläggningen, säkerställa en digital och därmed säkrare hantering av inkommande dokument och på sikt korta handläggningstiderna.

Bilaga

Årsrapport 2021 för överförmyndarnämnden. Rapport nr 17/2022 från stadsrevisionen