

# **Internkontrollplan 2024**

## **Gemensam överförmyndarnämnd**

## 1 Inledning

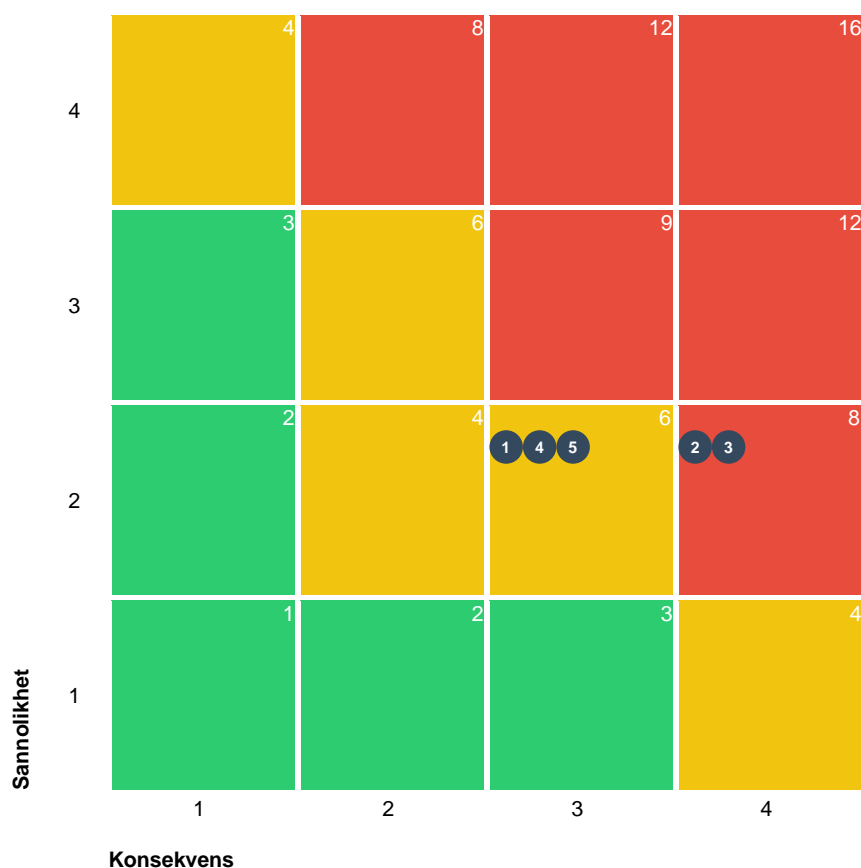
Varje nämnd är enligt Kommunallagen (6 kap 6 §) skyldig att följa upp att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som Kommunfullmäktige fastställt samt säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig för att verksamheten ska fungera på ett tillfredsställande sätt.

På en rimlig nivå ska säkerställas att :

- Verksamheten lever upp till målen och är kostnadseffektiv
- Lagar och regelverk följs
- Information om verksamheten och den finansiella rapporteringen är ändamålsenlig, tillförlitlig och tillräcklig

I riktlinjen för intern kontroll och styrning anges ställningstaganden för hur internkontrollarbetet i Östersunds kommun ska utformas. I syfte att ge nämnden verktyg för detta arbete tas det årligen fram en internkontrollplan.

## 2 Identifierade risker och kontrollmoment



2 Kritisk 3 Medium Totalt: 5

Kritisk
Medium
Låg

	Sannolikhet	Konsekvens
4	Mycket sannolik	Mycket hög
3	Sannolik	Hög
2	Låg sannolikhet	Låg
1	Mycket låg sannolikhet	Mycket låg

Kommunövergripande mål	Huvudprocess	Nr	Identifierad risk.	Värde	Kontrollmoment.	Period
LEDNING OCH STYRNING		1	Risk att verksamhetens ärendehanteringssystem ej möjliggör korrekt rensning och gallring av registrerade handlingar.	6	Ställ kontrollfråga till Provisum inför T3 om problemet är åtgärdat.	Månad
		2	Risk för brytande av sekretess vid hantering av personer med skyddade personuppgifter.	8	Stickprov i 1 sekretesskyddad akt för att säkerställa att information ej lämnats ut.	Tertial
KOMPETENSFÖRSÖRJNING OCH ATTRAKTIV ARBETSGIVARE	Hantera data-skydd	3	Risk att kommunen inte behandlar personuppgifter i enlighet med Dataskyddsförordningen och annan relevant lagstiftning.	8	Utreda huruvida ÖF följer dataskyddsförordningen samt riktlinjer avseende personuppgiftshantering.	Halvår
		4	Risk att inte uppmärksamma psykisk ohälsa bland medarbetarna.	6	Stäm av sjukstatistik i slutet av året. Gör analys.	Månad
TRYGGHET OCH STÖD	Utöva tillsyn över ställföreträdare	5	Risk att huvudmannen åsamkas ekonomiska skada.	6	Tillsyn av förvaltning av egendom årligen i form av inlämnande av årsredovisning.	År

### 3 Ej genomförda nämnduppdrag i föregående års budget


#### 3.1 Ej genomförda uppdrag som avslutas

Kommunövergripande mål	Uppdrag i föregående års budget	Kommentar/Motivering

#### 3.2 Ej genomförda uppdrag som hanteras genom redan befintliga uppdrag i årets budget

Kommunövergripande mål	Uppdrag i föregående års budget	Ingår i befintligt uppdrag/Kommentar

#### 3.3 Ej genomförda uppdrag som ska rapporteras i internkontrollen

Kommunövergripande mål	Uppdrag	Förtydligande av uppdrag
TRYGGHET OCH STÖD	 Säkerställa trygg handläggning av ärenden där personer med skyddade personuppgifter förekommer	Hantering av ärenden som innefattar personer med skyddade personuppgifter måste säkerställas. Bland annat bör en rutin för särskild hantering av medborgare med skyddade personuppgifter ska upprättas då handläggningen ska utföras rättssäkert men utan risk att den enskildes skyddade uppgifter röjs.