



2021-06-08

Till:
Överförmyndaren

För kännedom till:
Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktige

Genomförd granskning av överförmyndaren

De förtroendevalda revisorerna i Trelleborgs kommun har gett EY i uppdrag att granska överförmyndaren. Syftet var att bedöma om överförmyndaren bedriver tillräcklig styrning, ledning och kontroll av verksamheten.

Den sammanfattande bedömningen är att överförmyndaren delvis bedriver en tillräcklig styrning, ledning och kontroll av verksamheten.

Vi grundar vår bedömning i att det finns en tydlig struktur och ansvarsfördelning inom enheten, att det finns upprättade processer för stora delar av handläggningsarbetet och att ställföreträdare systematiskt granskas. Dock anser vi att den interna kontrollen behöver utvecklas ytterligare då det inte upprättats någon bruttorisklista för år 2021. Överförmyndaren handlägger ärenden för personer som är särskilt utsatta i samhället, varför vi anser det av särskild vikt att den interna kontrollen uppmärksammar de specifika risker som finns i verksamheten. Det görs inte heller några särskilda riskbedömningar kopplade till de huvudmän som har större tillgångar och således kan vara särskilt utsatta för att utnyttjas. Vi bedömer att väl genomförda riskanalyser ger mer effektiva och precisa kontroller.

Vi menar vidare att mål och rutiner är något otydligt formulerade. Processerna beskriver hur handläggningsarbetet ska ske praktiskt, men det saknas riktlinjer för att bland annat avgöra vilka markörer i årsräkningar som kan föranleda en fördjupad granskning.

I granskningsrapporten rekommenderas överförmyndaren att:

- ▶ Säkerställa ett ändamålsenligt arbete för internkontroll
- ▶ Förtydliga mål och riktlinjer för verksamheten

Revisorerna önskar svar på vilka åtgärder som kommer att vidtas med anledning av vad som framkommit i granskningen och de rekommendationer som lämnas. För var och en av rekommendationerna ovan ska svar lämnas om ni håller med eller inte, vilka åtgärder som kommer att vidtas och när åtgärderna kommer att vidtas. Svar önskas senast 2021-09-15.

På uppdrag av Trelleborgs kommuns revisorer

Lena Näslund
Revisionens ordförande

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

LENA NÄSLUND

Undertecknare 1

Serienummer: 19470109xxxx

IP: 213.65.xxx.xxx

2021-06-09 07:26:59Z



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datogenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validate>