



För kännedom:

Kommunfullmäktige
Partiernas gruppleddare
Kommunstyrelsen
Kommundirektören
Kommunjuristen

Överförmyndarnämnden

Luleå
Kommunstyrelse

INK 2016 -03- 0 1

Ärendnr.....
HID.....

Grundläggande granskning av Överförmyndarnämnden

Revisorerna granskar årligen all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. Revisionens uppgift enligt kommunallagen är att ge underlag till fullmäktiges prövning om:

- Verksamheten sköts ändamålsenligt
- Verksamheten ur ekonomisk synvinkel sköts tillfredsställande
- Räkenskaperna är rättvisande
- Den interna kontrollen är tillräcklig

I den grundläggande granskningen ingår att följa verksamheten löpande under året genom att ta del av grundläggande dokument och det löpande flödet av ärenden och beslut. Delårsrapport och årsredovisning granskas för att bedöma hur resultaten förhåller sig till fullmäktiges mål för den ekonomiska hushållningen.

Som en del av den grundläggande granskningen genomför revisorerna nämndsbesök för att övergripande diskutera nämndens arbete med styrning, uppföljning och kontroll. De förtroendevalda revisorerna och KPMG har träffat Överförmyndarnämnden 2015-09-03 för att diskutera nämndens arbete med utgångspunkt från ett antal frågeställningar som har skickats ut i förväg. I bifogad rapport sammanfattas iakttagelser från mötet.

- För 2015 hade 48 % av årsräkningarna granskats per sista juni. Enligt förvaltningslagen, 7 §, ska ärendena handläggas snabbt och enkelt. Handläggningstiderna är orimligt långa, betydligt längre än de sex månader som Länsstyrelsen normalt anser vara den rimliga.
- Det har kommit beslut från Länsstyrelsen i ett enskilt ärende under året där det riktas kritik mot nämnden för de brister som framkommit. Vi anser att nämnden behöver prioritera arbetet med att åtgärda dessa brister samt att förbättra den interna kontrollen.
- Nämnden måste få klargjort huruvida det finns ekonomiskt utrymme för att rekrytera ytterligare handläggare i syfte att minska de alltför omfattande handläggningstiderna.

Revisorerna överlämnar härmed granskningsrapporten för kännedom och yttrande. Yttrande från Överförmyndarnämnden önskas senast den 6 maj 2016.

För Luleå kommuns revisorer

Lars Lassinantti
Ordförande

Adress	Telefon	Telefax	E-post
c/o KPMG AB	Ordf Lars Lassinantti:	c/o KPMG AB	lars.lassinantti@telia.com
Box 139	070 – 651 78 42	0920-45 18 18	
971 04 LULEÅ	Ingegerd Mannfeldt, KPMG		
	0920-45 18 08, 070-990 41 45		



Luleå kommun

Årlig nämndsdialog 2015
Överförmyndarnämnden

Offentlig sektor
KPMG AB
4 september 2015
Antal sidor: 2

1. Inledning

Revisorerna granskar årligen all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. Revisionens uppgift enligt kommunallagen är att ge underlag till fullmäktiges prövning om:

- Verksamheten sköts ändamålsenligt
- Verksamheten ur ekonomisk synvinkel sköts tillfredsställande
- Räkenskaperna är rättvisande
- Den interna kontrollen är tillräcklig

I den grundläggande granskningen ingår att följa verksamheten löpande under året genom att ta del av grundläggande dokument och det löpande flödet av ärenden och beslut. Delårsrapport och årsredovisning granskas för att bedöma hur resultaten förhåller sig till fullmäktiges mål för den ekonomiska hushållningen.

Revisorerna genomför också nämndsbesök för att övergripande diskutera nämndens arbete med styrning, uppföljning och kontroll. De förtroendevalda revisorerna och KPMG har träffat överförmyndarnämnden 2015-09-03 för att diskutera nämndens arbete med utgångspunkt från ett antal frågeställningar som har skickats ut i förväg.

I denna rapport sammanfattas väsentliga iakttagelser och intryck från mötet samt våra kommentarer. Granskning av delårsrapport och årsredovisning och fördjupade granskningar redovisas i särskilda rapporter.

2. Frågor som diskuterades vid mötet

Vid mötet med nämnden diskuterades ett antal frågeställningar med koppling till nämndens ansvar enligt kommunallagen. Frågorna syftar till att på en övergripande nivå ge revisorerna underlag för att bedöma om nämnden har en tillräcklig styrning, ledning och uppföljning samt en god intern kontroll.

Nämnden har som mål att 75 % av årsräkningarna ska vara granskade före semestrarna. Förra året hade man uppnått en nivå på drygt 60 % vilket berodde på att personal saknats samt att ny personal behöver introduceras I år har man endast uppnått en nivå på 48 %.

Föregående år hade två av expeditionens fem anställda slutat och under året har en nyanställning gjorts. Introduktion och handledning av nyanställda har tagit tid från handläggningen av enskilda ärenden. Konsekvensen är att man inte hunnit handlägga ärenden i samma omfattning som tidigare. Den största förklaringen till en ökad arbetsbelastning är dock att antalet ensamkommande barn har ökat vilket direkt påverkat andelen granskade årsräkningar. Det har skett ökning av uppgifter som skall rapporteras t.ex. till Länsstyrelsen vilket påverkar arbetsbelastningen. Nämndens avser att vidta åtgärder genom att arbeta för att anställa fler handläggare samt genom att effektivisera verksamheten. Nämnden har ett gammalt överförmyndarsystem, vilket skapar merarbete och ineffektivitet. Nämnden har för avsikt att upphandla ett nytt system.


Rekryteringsläget av gode män och förvaltare har är fortsatt tufft. En försvårande omständighet är att tingsrätten har långa handläggningstider på upp till åtta månader när det gäller att utse gode män.

Det har skett en ökning av antalet personer som vill byta god man, Dessa ärenden måste utredas och tar tid från övrig handläggning.

När det gäller intern kontroll har man tidigare år inte haft någon internkontrollplan och inte heller för år 2015. Dock har nämnden för avsikt att i samband med en planeringsdag under året ta fram förslag till en internkontrollplan. Nämnden bedriver dock ett internkontrollarbete, t.ex. genom att träffa gode män som har många uppdrag. Dessa har fått komma och berätta för nämnden hur de lagt upp arbetet rent praktiskt. Det har gett nämnden en uppfattning om hur uppdraget sköts, om det är ordning och reda i uppdraget och att personen ifråga har koll på sina uppdrag. Nämnden prioriterat arbetet med att granska gode män som är nya i uppdraget, detta då risken för misstag är som störst när du är ny i uppdraget.

Under året kommer nämnden och tjänstemännen ha en gemensam planeringsdag och kommer då bl.a. se över arbetet i syfte att hitta effektiviseringsmöjligheter och man kommer också ta fram ett förslag till internkontrollplan för nämnden.

KPMG, dag som ovan



Kristian Damlin

Konsult/Rådgivare