

# Överförmyndarsamverkan

## Checklista

### Underlag som ska bifogas årsräkning/sluträkning

#### Tillgångar på bankkonton samt skulder per den 31 december alt. per upphörandedatum

- Årsbesked över samtliga banktillgångar och skulder (alt. kapital- och räntebesked om det avser **sluträkning**).

#### Värdepapper och övriga tillgångar, per 31 dec alt. per upphörandedatum

- Årsbesked från samtliga fonder, kapitalförsäkringar och andra värdepapper. (alt. aktuellt värdebesked om det avser **sluträkning**).
- Underlag som styrker eventuellt innehav av bostadsrätt/fastighet.
- Underlag för eventuella skulder.

#### Inkomster För inkomster är utgångspunkten att allt ska styrkas med underlag

- Underlag för samtliga skattepliktiga inkomster så som pension, sjuk-/aktivitetsersättning, lön etc.
- Underlag för samtliga skattefria inkomster så som bostadsbidrag/bostadstillägg, merkostnadsersättning, övriga bidrag, försäljning av tillgångar/värdepapper.
- Besked från skatteverket om slutlig skatt (skatteåterbäring eller kvarskatt) och utdrag över huvudmannens skattekonto under året.
- Underlag för ev. övriga inkomster som återbetalningar, gåvor etc. (ska även **specificeras** i fritextrutan i årsräkningen).

#### Utgifter För utgifter är utgångspunkten att vanliga, återkommande levnadskostnader såsom hyra, omsorgsavgift, mobilabonnemang, el, fakturor från vården eller för mediciner med mera styrks genom kontoutdrag från transaktionskontot. Inga ytterligare underlag, såsom fakturor, behöver skickas in i normalfallet.

- Kontoutdrag från bank för hela redovisningsperioden, även saldo ska framgå.
- Försäkringsbesked över hemförsäkring (försäkringsställe ska framgå).
- Underlag där mottagare framgår om pengar överförts till konto för privata medel, alt. utdrag från mottagarkontot.
- Kvittenser på överlämnade kontanter.
- Underlag för allt som ingår i övriga utgifter (ska även **specificeras** i fritextrutan i årsräkningen).
- Kvitton för alla kortköp som gjorts på konton som du disponerar (ej konto för privata medel eller handkassa). Underlagen ska vara i god ordning och matchade mot rätt transaktion.
- Om huvudmannen stått för arvodeskostnaden: kopia på förenklad arbetsgivardeklaration tillsammans med kontoutdrag från Skatteverket som visar inbetalning av skatt och sociala avgifter.
- Underlag som styrker de utgifter där det inte klart framgår av kontoutdraget vad som avses, undvik att namnge transaktioner själv.
- På begäran av oss, vid exempelvis djupgranskning, ska underlag för samtliga transaktioner lämnas.