

Økonomi, vergeregnskap og samtykkesaker

Fagleder Katrine Solum Pedersen



Statsforvalteren i Agder



08.03.2023



Økonomi - anbefalt kontostruktur

- Vergehavers midler skal stå på konto/konti i vergehavers navn
- Begrens totalt antall konti for vergehaver
- Begrens antallet konti som vergen disponerer
- Unngå at vergen disponerer konti som kun vergehaver benytter
- Unngå sammenblanding av vergekonto og vergehavers brukskonto
- Ved behov, sjekk muligheten for vergens innsyn uten disposisjonsrett

Forutsetning for endring av kontostrukturen: vergehaver er hørt og er enig.



Overføringer mellom vergehaver og verge

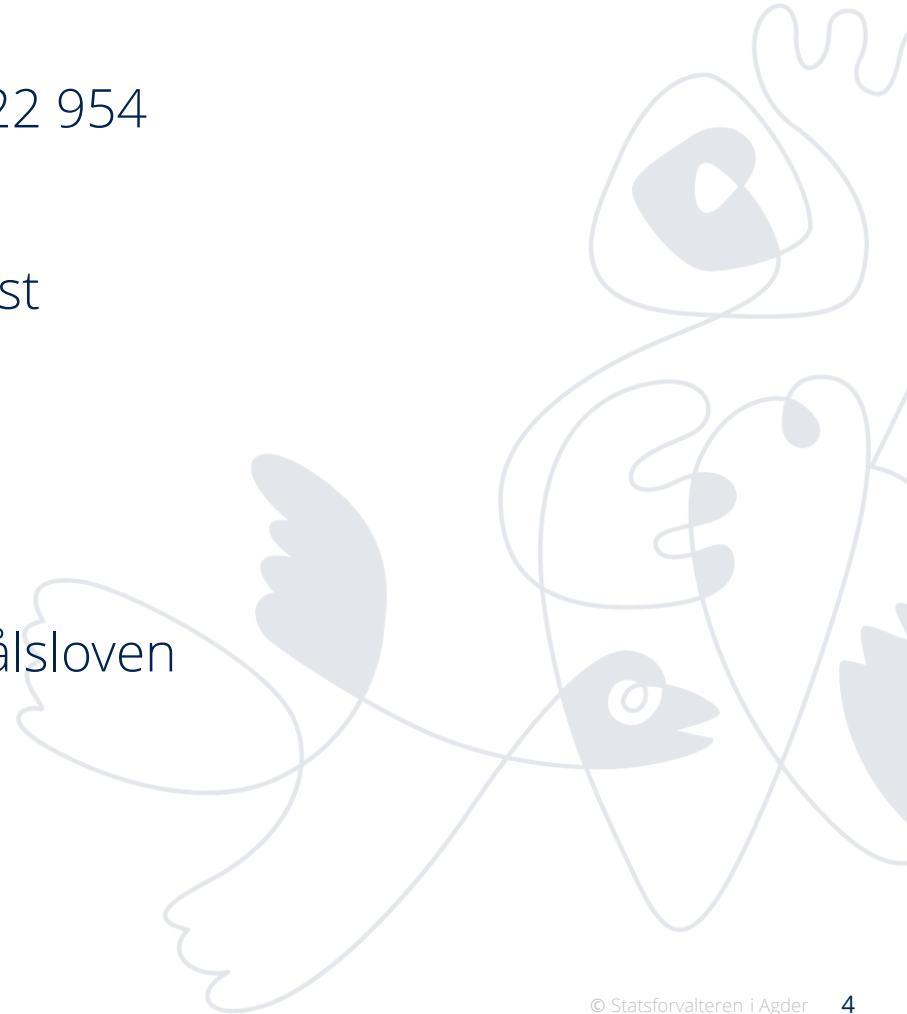
- Vergehavers og verges økonomi skal holdes helt adskilt.
- Alle vergehavers utgifter skal betales direkte fra konto i vergehavers navn.
 - Behov for eget kort knyttet til vergehavers konto?
- Verger skal så langt som mulig unngå å låne ut, legge ut, inngå abonnementer etc. i eget navn for å hjelpe vergehaver i en vanskelig situasjon, selv om intensjonen er god.





Statsforvalterens forvaltning av midler

- Grensen for hvilke midler som skal forvaltes er 2G kr 222 954
- Forvaltning krever samtykke fra vergehaver, hvis mulig
- Vergen velger konto i samråd med vergehaver innen frist
- Oversikt over banker og kontotyper: www.vergemal.no
- Skjema for valg av bank må sendes på papir
- Statsforvalteren oppretter konto i vergehavers navn
- Det kan søkes om bruk av forvaltede midler, jf. vergemålsloven §37





Vergeregnskap

- Årlig rapportering med frist 30.04
- Vergeregnskapet består av
 - Fullstendighetserklæring
 - Kontoutskrifter





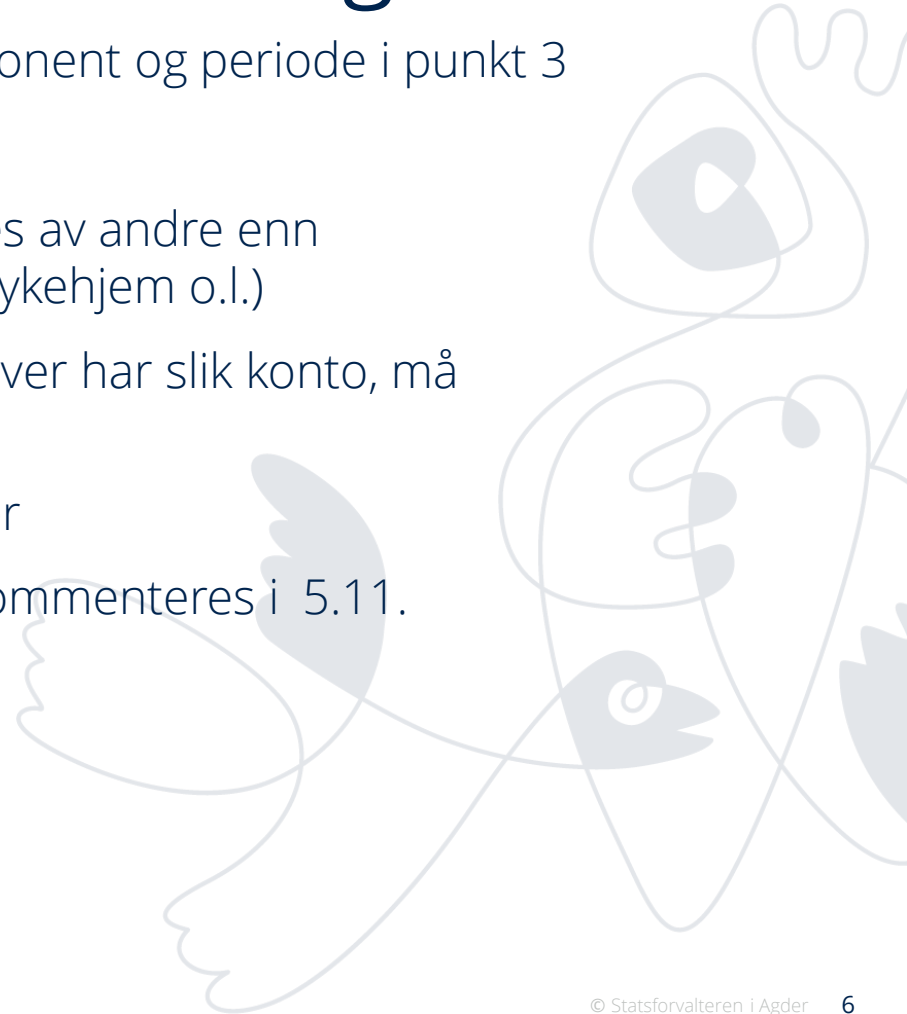
Vergeregnskap- fullstendighetserklæring

- Skriv opp alle vergehavers konti med bank, kontonummer, disponent og periode i punkt 3
- Avkrysning i samtlige punkter 5.1 til 5.10
- Obs! Punkt 5.6 om kontroll av vergehavers konti som disponeres av andre enn vergehaver, verge eller Statsforvalteren (f. eks konto ved bolig/sykehjem o.l.)

Dersom «Nei», eller «ikke relevant» i punkt 5.6 og vergehaver har slik konto, må dette kommenteres i 5.11.

- Obs! Punkt 5.9 om sikring og forsikring av vergehavers eiendeler

Dersom «Nei», eller «ikke relevant» i punkt 5.9 må dette kommenteres i 5.11.





Vergeregnskap -kontoutskrifter

- Velg Altinn-Dokumentkategori: Kontoutskrifter
- For hele perioden fra 01.01 (eller fra oppnevning) til 31.12
- For **alle** konti vergen disponerer eller har disponert i regnskapsåret
- Også for konti/perioder uten bevegelser og for konti som ble avsluttet i regnskapsåret.





Vergeregnskap-krav til kontoutskriften

- Bankens eget format (logo)
- Overskrift på dokumentet: «kontoutskrift»
- Ikke transaksjonsutskrift / «bevegelser på konto».
- Alle transaksjoner som ikke er selvforklarende må kommenteres
 - overføringer til ukjente konti/navngitte personer
 - bruk av større beløp
 - kontantuttak
- Dersom vergen disponerer konto, men det kun er vergehaver som benytter kontoen, må dette opplyses.
- Trekk av vergegodtgjøring etter vedtak må merkes med «vergegodtgjøring» og periode.





Kontroll og endring av vergehavers skattemelding

- Verger med økonomisk mandat har ansvar for å kontrollere, og ved behov endre vergehavers skattemelding.
- Informasjon om vergens tilgang til vergehavers skattemelding finnes på www.vergemal.no under «økonomi»
- Vergegodtgjørelse som vergehaver har dekket, skal føres som fradrag i vergehavers skattemelding. Beløpet er ikke forhåndsutfyllt. Veiledning finnes på www.vergemal.no under «økonomi»





Søknader om Statsforvalterens godkjenning -samtykkesaker

- Enkelte disposisjoner krever Statsforvalterens samtykke, jf. vergemålsloven kapittel 6. Blant annet kjøp/salg av eiendom, bruk av kapital, gjeldsstiftelse, utdeling av gaver/arveforskudd
- Vergen sender søknad digitalt eller per post
- Signert samtykke fra vergehaver må vedlegges
- Informasjon, dokumentasjon, bilag, annet må sendes sammen med søknaden.



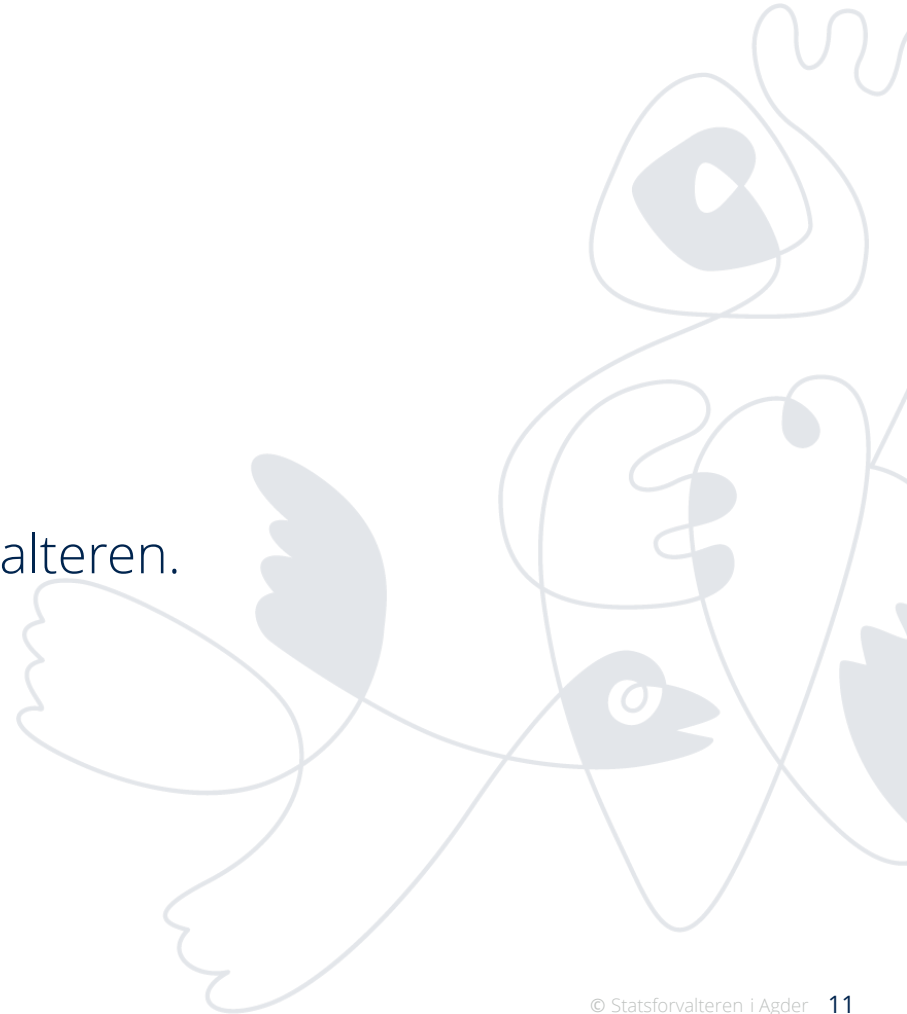


Statsforvalteren foretrekker digital innsending via Altinn

www.vergemal.no/skjema

- Vergen logger seg på Altinn med **vergens** BankID
- Vedlegg lastes opp som pdf dokument

Unntaksvis kan henvendelser sendes per post til Statsforvalteren. Skjema for utskrift finnes på www.vergemal.no





Vergers digitale tilganger på vegne av vergehaver

- Vergehavers Bank ID – kan kun brukes av vergehaver selv
- Vergehavers Min ID – *kan* brukes av verge på vegne av vergehaver
 - PIN-kodebrev er erstattet av engangskoder på SMS eller MinID appen.
 - Brev fra Digitaliseringsdirektoratet (Digdir) med veiledning ligger på www.statsforvalteren.no/agder/vergemal
- Ved spørsmål om MinID: brukerstotte@digdir.no eller telefon 80030300.
- Ved ytterligere behov for digital tilgang- ta kontakt med det enkelte kontor/instans og legitimer deg med vergefullmakt.

