



Datum  
2020-12-02  
Vår referens  
Daniel Olsson  
Sektionschef  
daniel.x.olsson@malmo.se

## Tjänsteskrivelse

### Uppföljning intern kontroll 2020 VN-2020-122

#### Sammanfattning

Det primära syftet med en internkontroll är att säkerställa att de av kommunfullmäktige fastställda målen uppfylls. I ärendet föreligger en rapport avseende uppföljning av internkontroll 2020; huruvida granskningar och direkta åtgärder har genomförts i enlighet med antagen internkontrollplan samt en redogörelse för resultatet av genomförda kontroller.

#### Förslag till beslut

Valnämndens arbetsutskott föreslår valnämnden besluta

1. Valnämnden godkänner rapporten

#### Beslutsunderlag

- Självskattning - otillåten påverkan
- Tjänsteskrivelse VNAU 201201 Uppföljning intern kontroll 2020 (version 2)

#### Beslutsplanering

Valnämndens arbetsutskott 2020-12-01

Valnämnden 2020-12-08

#### Beslutet skickas till

Stadskontoret

#### Ärendet

Det primära syftet med en internkontroll är att säkerställa att de av kommunfullmäktige fastställda målen uppfylls. Uppföljning av internkontrollplanen ska rapporteras till nämnden minst en gång per år enligt av kommunfullmäktige beslutad tidplan och enligt anvisningar från kommunstyrelsens förvaltning.

Kommunstyrelsen beslutade vid sitt sammanträde 2019-09-11 om tre gemensamma granskningsområden för Malmö stads nämnder:

- Otillåten påverkan
- Förmån av kost
- Röjande av sekretess

Därutöver har valnämnden valt att utifrån genomförd riskanalys anse det vara befogat med ytterligare ett granskningsområde samt två direktåtgärder:

- Granskning av kompetensförsörjning,
- Begäran av tilläggsbudget (direktåtgärd)
- Tecknande av avtal med leverantör av valadministrativt system (direktåtgärd).

### **Kommungemensamma granskningsområden**

#### *• Risk för otillåten påverkan*

Valnämnden följer Skatteverkets riktlinjer för Statstjänstemannarollen och etik. Som komplement till detta har valnämnden utformat särskilda riktlinjer/rutiner för oönskade händelser som hot och våld i vallokal/röstmottagningslokal samt för hantering av rasism eller annan kränkande behandling i vallokal. Under 2020 har dessa rutiner bearbetats ytterligare genom omvärldsanalys och dialog med andra kommunala valadministrationer i Sverige. Valkansliet har genom självskattning gjort en bedömning av den egna utvecklingsnivån som tillfredsställande (se bilaga Självskattning – otillåten påverkan).

Inga val har planerats eller genomförts under 2020 varpå riskerna för otillåten påverkan har bedömts som tillfälligt lägre. Däremot har det varit viktigt för valnämnden att även under mellanvalsåret 2020 identifiera en rad prioriterade områden kring påverkan (redovisade i valnämndens rapport för intern kontroll) samt löpande arbeta med att se över rutiner inför kommande val, kompetensutveckling samt upprätthållande av samarbete med interna och externa aktörer. Detta med syfte att säkerställa en tillfredsställande förmåga att hantera olika former av incidenter och försök till inre- och yttre påverkan. Risken för otillåten påverkan förväntas öka inför- och under valåret 2022, varpå valnämndens arbete då också kommer att intensifieras för att ge medarbetare/röstmottagare förmåga och verktyg till att hantera incidenter på ett rättssäkert och effektivt sätt.

#### *• Risk för bristande följsambet mot skattelagstiftning kopplat till kostförmåner*

Valnämnden har inte haft några studiebesök eller liknande under år 2020 som har innefattat extern eller intern representation i form av t.ex. lunch. Därför finns det inga fakturor att granska i år. Valnämnden följer Skatteverkets riktlinjer kring kostförmån och Malmö stads ekonomihandbok.

#### *• Risk för röjande av sekretess*

Då valkansliets personal har sina anställningar på stadskontoret så har dessa också ingått i den kontroll som har genomförts av och på stadskontoret såsom kommunstyrelsens förvaltning. Internkontrollansvarig på stadskontoret har utifrån sin bedömning gett anvisning om att valkansliet därmed ska bortse från detta granskningsområde.

### **Valnämndens särskilt utvalda granskningsområde samt direkta åtgärder**

Dessutom har valnämnden beslutat att i valnämndens internkontroll 2020 även inkludera en granskning av kompetensförsörjning samt två direktåtgärder; begäran om tilläggsbudget och upphandling av ett valadministrativt system.

- *Granskning av kompetensförsörjning.*

Utifrån identifierad risk för bristande kompetensförsörjning kan konstateras att fortbildning, studiebesök och nätverk har ställts in eller genomförts digitalt med anledning av Covid-19. Valkansliet har deltagit i flera webinar, webbaserade nätverksträffar samt tagit del av artiklar och rapporter. Omvärldsbevakningen som är av både nationell och internationell karaktär följer bl.a. hur valadministrationer runt om i världen hanterar val i spåren av Covid-19. Valkansliet ingår även i en referensgrupp till den pågående vallagsutredningen. Således kan valkansliet kunnat tillgodogöra sig ny kunskap och bibehållit kontakten med storstadsnätverket, länsstyrelsen och Valmyndigheten.

Vid valnämndens genomförda riskanalys inför 2020 fanns inte Covid-19 med som en identifierad riskfaktor. Däremot kommer Covid-19 att vara en prioriterad riskfaktor vid valnämndens kommande riskanalys inför 2021; att hitta strategier och former för att genomföra ett säkert val i samband med pandemi kommer att vara ett utvecklingsområde som kräver särskild kompetensutveckling under 2021.

- *Begäran om tilläggsbudget*

Som direktåtgärd utifrån identifierad risk för att totala kostnader kan komma att överskrida förväntad nivå, har valnämnden 2020 begärt och blivit beviljad en tilläggsbudget från kommunfullmäktige som innebär att nämndens har getts förutsättningar för en budget i balans.

- *Tecknande av avtal med leverantör av valadministrativt system*

Som direktåtgärd utifrån identifierad risk för brister i det valadministrativa systemet, har valnämnden direktupphandlat ett valadministrativt system samt tecknat avtal med en avtalsperiod som sträcker sig över kommande två valår 2022 (RKR-val) och 2024 (EU-val).

I ärendet föreligger en rapport avseende uppföljning av intern kontroll 2020 som också innehåller valkansliets självskattning utifrån kommungemensamma kriterier för utvärdering av intern kontroll. Som underlag finns även valnämndens självskattning kring otillåten påverkan.

**Ansvariga**

Daniel Olsson, Valchef