



Datum  
2021-02-05  
Vår referens  
Daniel Olsson  
Sektionschef  
daniel.x.olsson@malmo.se

## Tjänsteskrivelse

### **Internkontrollplan 2021 VN-2021-2**

#### **Sammanfattning**

Det primära syftet med en internkontroll är att säkerställa att de av kommunfullmäktige fastställda målen uppfylls. Kommunstyrelsen har fastställt att tre kommungemensamma granskningsområden ska finnas i samtliga nämnders internkontrollplaner 2021: bisysslor, felaktig tillgång till information och lokaler samt risk för handel utanför avtal.

Utifrån valnämndens riskanalys 2021 föreslås ytterligare ett granskningsområde: arbetssätt/rutiner utifrån ett pandemiperspektiv samt en direktåtgärd: identifiering av vallokaler i nytillkomna valdistrikt.

#### **Förslag till beslut**

Valnämndens arbetsutskott föreslår valnämnden besluta

1. Valnämnden godkänner Internkontrollplan 2021.
2. Valnämnden justerar beslutet omedelbart.

#### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteskrivelse VNAU 210216 Internkontrollplan 2021

#### **Beslutsplanering**

Valnämndens arbetsutskott 2021-02-16  
Valnämnden 2021-02-23

#### **Beslutet skickas till**

STK, Utredning och uppföljning

#### **Ärendet**

Arbetet med internkontroll har sitt ursprung i kommunallagen med syfte att kvalitetssäkra kommunens verksamheter.

Nämnden har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen, dvs ansvar för att kontrollera att rutiner, processer och system fungerar. Kommunstyrelsen följer varje år upp nämndens interna kontroll.

Det primära syftet med en internkontroll är att säkerställa att de av kommunfullmäktige fastställda målen uppfylls. Kommunstyrelsen har fastställt tre kommungemensamma granskningsområden som ska finnas i samtliga nämnders internkontrollplaner 2021:

- Bisysslor
- Felaktig tillgång till information och lokaler
- Risk för handel utanför avtal.

Valnämndens internkontrollplan 2021 bygger också på en riskanalys internt genomförd på valkansliet. Riskanalysen ger en grund för internkontrollplanen vilken består av två delar: direktåtgärder och granskningar. Direktåtgärder planeras utifrån kunskap som redan finns. Andra risker kan behöva utredas mer genom granskning.

Utifrån valnämndens riskanalys 2021 föreslås, utöver de kommungemensamma granskningsområdena, ytterligare ett granskningsområde:

- Översyn av arbetssätt/rutiner utifrån ett pandemiperspektiv.

Valnämndens riskanalys 2021 motiverar också en direktåtgärd för internkontrollplanen 2021:

- Identifiering av vallokaler i nytillkomna valdistrikt.

Det bör noteras att 2021 är ett mellanvalsår och att detta har en inverkan på vilka risker som har identifierats samt bedömningen av dessa riskers sannolikhet och konsekvens.

Internkontrollarbetet 2021 kommer att rapporteras till nämnden i januari i samband med årsanalysen.

#### **Ansvariga**

Daniel Olsson, valchef