



# Göteborgs Stad

## Valnämnden

### **Tjänsteutlåtande**

Utfärdat 2019-01-24  
Diarienummer 009/19

### **Valkansliet**

Bill Werngren  
Telefon 368 03 52  
E-post: bill.werngren@stadshuset.goteborg.se

## **Internkontrollplan och åtgärdsplan för 2019**

---

### **Förslag till beslut**

Valnämnden föreslås besluta

Godkänna internkontrollplan och åtgärdsplan

### **Ärendet**

Kommunfullmäktige beslutade i september 2016 om nya integrerade riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll. De nya riktlinjerna trädde i kraft den 1 januari 2017. Riktlinjerna omfattar de krav som staden ställer på nämnder och bolagsstyrelser avseende planering, uppföljning, riskhantering och intern kontroll.

Riktlinjerna anger bland annat att i samband med framtagandet av budget ska riskhanteringen för olika områden fastställas till en samlad riskbild för nämndens verksamhetsområde.

Med riskhantering avses att identifiera, analysera och utvärdera risker och därefter besluta om hur riskerna ska behandlas (accepteras, reduceras, delas eller undvikas) samt hur uppföljning av riskerna ska genomföras.

Nämnden ska säkerställa att riskhantering sker kontinuerligt inom väsentliga verksamhetsområden, processer och projekt samt alltid vid större förändringar i verksamheten.

Risken för förekomst av oegentligheter inom verksamhetsområdet ska alltid vara en del av nämndens riskhantering.

Den samlade riskbilderna ska beskriva vilka riskreducerande åtgärder/ kontrollaktiviteter som har införts för att minska risken och vilka åtgärder som kommer att vidtas.

I det följande redovisar kansliet internkontrollplan och ett antal risker i verksamheten och på vilket sätt dessa värderas och minimeras.

## **Bakgrund**

Definitionen av risk är att något oönskat kan inträffa där verksamheten t ex riskerar att inte uppnå målen, att inte kunna genomföra verksamhetsplaner, att inte kunna lösa uppgifterna, motsvara förväntningar eller krav som förväntas att verksamheten skall utföra. Meningen med riskhantering är att på ett optimalt sätt skydda organisationen och dess verksamhet.

Med internkontroll menas alla rutiner för att säkerställa att kommunens verksamhet bedrivs effektivt och korrekt samt att säkra kommunens tillgångar och förhindra förluster, samt att skydda personalen mot oerättigade misstankar om oegentligheter. Intern kontroll är inte endast ett medel för att motverka omedvetna fel eller felaktigt handlande utan fyller även en förebyggande och normbildande funktion. Den interna kontrollen är ett ledningsverktyg för både den politiska och den professionella ledningen och är en integrerad del i organisationens styrsystem. Den ska utformas så att ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet kan uppnås med rimlig grad av säkerhet, genom: - efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer med mera - tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten - upptäckande och eliminering av allvarliga brister.

Tidigare år har kansliets/nämndens internkontrollplan redovisat ett antal kontrollfunktioner avseende t e x attest- och utanordningsbehörigheter, lönekontroll mm. I enlighet med kommunfullmäktiges nya riktlinjer kompletteras internkontrollplanen nu med några, av kansliet, utvalda risker i verksamheten under valåret 2019. Dessa är

- Desinformation till väljare om valsystemets funktionalitet
- Lagerhållningen av valmaterial.
- Förvaring av förtidsröster

## **Internkontrollplan och åtgärdsplan 2019**

### ***Desinformation till väljare om valsystemets funktionalitet***

Sveriges valsystem är robust. Att fuska på ett sätt som påverkar valresultatet är mycket svårt om ens möjligt. Däremot kan väljare informeras på ett felaktigt sätt om hur valsystemet fungerar och hur röstningen går till. Ett exempel är när väljare uppmanades att förtidsrösta flera gånger på olika platser (2009). Detta medförde att dessa väljares förtidsröster underkändes i vallokalen på valdagen. Så fort nämnden och dess medarbetare får kännedom om dylika rykten om valsystemets funktionalitet är det av största vikt att dessa korrigeras och tillrättaläggs genom en aktiv kontakt med media och stadens egna informationskanaler.

### ***Lagerhållningen av valmaterial***

I nämndens förråd förvaras stora mängder material, nödvändigt för valens genomförande. Larm och bevakning mot inbrott, brand och översvämning skall säkerställas.

### *Förvaring av förtidsröster*

Nämnden förvarar mycket stora mängder förtidsröster under den period som förtidsröstningen pågår. Förtidsrösterna sorteras och körs ut till sina respektive valdistrikt på valdagen. Larm och bevakning mot inbrott, brand och översvämning skall säkerställas. Härutöver kommer personalkontroll i enlighet med säkerhetsskyddslagstiftningen bli aktuell för den personal som hanterar och ansvarar för förtidsrösterna.

Kansliets förslag till internkontrollplan bilägges.

Bill Werngren