



# Internkontrollplan 2024

Valnämnden

## Innehåll

1	Inledning	3
2	Nämndens delaktighet	3
3	Internkontrollplan	3

# 1 Inledning

Enligt kommunallagen, KL 6 kap. 6 § ska nämnden se till att verksamheten bedrivs inom nämndens ekonomiska ram och i enlighet med de riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt tillämpliga lagar, förordningar och regler.

Nämnden har därigenom det yttersta ansvaret för att utforma en god internkontroll inom sina verksamheter, det vill säga de ska med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig ekonomisk rapportering och information och rapportering om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer mm.

Varje nämnd antar varje år en särskild plan för riktad uppföljning av den interna kontrollen.

Begreppet internkontrollplan kan leda tankarna fel så att man får uppfattningen att planen "är" den samlade interna kontrollen. Den samlade interna kontrollen består av mycket mer – den robusta organisationen, ordning och reda, riskanalyser, inbyggda och etablerade kontroller. En internkontrollplan är snarare ett instrument för riktning, tillsyn eller uppföljning av att det finns en god internkontroll. Ett instrument för "koll på kollen".

## 2 Nämndens delaktighet

Med anledning av att hela nämnden har ansvar för den interna kontrollen ska alla nämndledamöter ha kunskap om och löpande följa verksamhetens internkontrollarbete. I samtliga delårsrapporter ska arbetet med uppföljning enligt internkontrollplanen och andra aktiviteter eller händelser av särskild vikt för internkontroll redovisas. Nämnden följer därefter upp internkontrollarbetet inklusive internkontrollplanen i verksamhetsberättelsen vid årets slut och internkontrollrapporten redovisas i sin helhet i bilaga till verksamhetsberättelsen.

Valnämnden kommer att få skriftlig redovisning avseende uppföljning av internkontroll i samband med ärendena.

## 3 Internkontrollplan

Internkontrollplanen definierar vilka rutiner, processer, system eller moment som ska följas upp/kontrolleras och varför dessa har bedömts viktiga att följas upp.

Nämnden beslutar i internkontrollplanen vilka processer/rutiner/system som ska följas upp och har som utgångspunkt förvaltningens föreslagna internkontrollplan. Beslutad internkontrollplan läggs sedan som bilaga till nämndens internbudget. I planen framgår hur erfarenheter som görs genom internkontroll under året delges nämnden.

Inom valnämnden upprättas en internkontrollplan för Kommunledningsförvaltningen.

För stöd till förvaltningens genomförande av planerade kontrollmoment upprättas en förvaltningsintern förteckning med specificerade aktiviteter kopplad till nämndbeslutad internkontrollplan. I förteckningen framgår mer exakt hur och när kontrollmomenten ska genomföras samt utsedd kontrollansvarig.

Nr	Process/rutin/system	Kontrollmoment	Risk och konsekvens	Bakgrund/motivering till riskvärdering
	<b>Verksamhet och organisation</b>			
1	Bevaka lagändringar	Bevaka och följa upp eventuella lagändringar i vallagen	Om eventuella lagändringar inte följs upp riskerar nämndens verksamhet att inte bedrivs i enlighet med vallagen	Valnämndens verksamhet bedrivs utifrån vallagen. Inför val 2022 gjordes flera förändringar i vallagen som fick betydande konsekvenser för genomförande av val
2	Beredskap för utlysning extra val	Upprätta och upprätthålla beredskap för att genomföra extraval genom att säkerställa tillgången till vallokaler och valmaterial samt möjligheten att snabbt skapa en effektiv valorganisation	Om beredskap saknas kan konsekvensen bli att val inte kan genomföras i enlighet med krav i vallagen	Beredskap behöver finnas för att snabbt kunna förbereda personalresurser, vallokaler och material vid utlysning av extra val då kommunen har maximalt tre månader på sig till verkställighet
3	Säkerställa tillträde/passage till vallokaler på valdagen	Utvärdera det arbetet som inför Europaparlamentsvalet 2024 kommer göras för att säkerställa tillträde till samtliga vallokaler	Risken vid problem med tillträde till vallokalen är att öppningen försenas till efter klockan 8 då lokalen enligt vallagen måste öppna	I val 2022 uppstod det i flera vallokaler svårigheter för röstmottagarna vid inpassage på valdagens morgon på grund av problem med larm och taggar. Detta ledde till en fördröjning i öppningen av flera lokaler på valdagen