



InstanceName

§22

Dnr VN 2020-8

Internkontrollrapport val- och demokratinämnden 2020

Beslut

Val- och demokratinämnden väljer att godkänna interkontrollrapport per mars 2020 och lämnar över den till kommunstyrelsen.

Sammanfattning av ärendet

Nämnden har identifierat ett antal risker vilka har riskskattats. Utvalda internkontrollområden följs upp och granskas under 2020. I denna rapport har ett internkontrollområde från 2019 granskats. Avvikelser har identifierats och kommer att åtgärdas.

Beslutsunderlag

TJUT_Internkontrollrapport
Internkontrollrapport_Per_mars

Beslutande sammanträde

Beslutsgång

Ordförande frågar om val- och demokratinämnden kan godkänna internkontrollrapport per mars 2020 och lämna över denna till kommunstyrelsen och finner att nämnden beslutar i enlighet med förslaget.

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen
Ekonomiavdelningen



Kommunstyrelsen, Analys och Controlling

Handläggare: Petra Wahlqvist
Titel: Controller
E-post: petra.wahlqvist@norrtalje.se

Till: Val- och demokratinämnden

Internkontrollrapport per mars för Val- och demokratinämnden

Förslag till beslut

Val- och demokratinämnden beslutar att godkänna Internkontrollrapport per mars och överlämnar den till kommunstyrelsen

Ärendet

Beskrivning

Nämnden har identifierat ett antal risker vilka har riskskattats. Utvalda internkontrollområden följs upp och granskas under 2020. Denna rapport har ett internkontrollområde från 2019 granskats. Avvikelse har identifierats och kommer att åtgärdas.

Lagkrav

Nämndernas ansvar för den interna kontrollen anges i 6 kap 7§ i Kommunallagen. Det är respektive nämnd som har ansvaret för att utforma en god internkontroll och styrning, att den är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett övrigt tillfredställande sätt. Nämndernas ansvar gäller även när en kommunal angelägenhet har lämnats över till någon annan. Följande moment är obligatoriska för att säkerställa att internkontrollen ska ge kontroll och styrning; riskanalys, kontrollåtgärder, uppföljning och dokumentation.

Koppling till gällande styrdokument

Internkontrollplanen är beslutat av respektive nämnd utifrån de riktlinjer som angivits i planeringsföresättningsarna och följs sedan upp 3 gånger om året.

Ekonomiska konsekvenser och riskanalys

Internkontrollen syftar till att säkerställa att kommunens ekonomiska medel används i enlighet med fattade beslut och inom ramen för tjänsteutövning. Utbetalningar och processer ska vara korrekta.

Förvaltningens analys och slutsatser

Flera av kontrollerna ska kontrolleras en gång om året kontroller har ej genomförts än. Kontroll avseende politikernas pensionsavsättningar har påvisat flera avvikelser (berättigade har ej erhållit ersättning) varpå totalkontroll genomförs och korrekta utbetalningar kommer att genomföras. Felsökning i försystemet genomförs också för att identifiera felkälla.

Tidplaner

Nämnden antar beslut om internkontrollrapport per april och Kommunstyrelsen fattar beslut i maj.

Mikael Forssander
Kanslichef
Kommunstyrelsekontoret

Petra Wahlqvist
Controller
Kommunstyrelsekontoret

Bilagor

Internkontrollrapport per mars för Val-och demokratinämnden

Beslut skickas till

Ekonomiavdelningen

Internkontrollrapport

för Val- och demokratinämnden per mars




Sammanfattning

Kontrollområdet från föregående år avseende korrekt avsättning av pension till politiker har genomförts med avvikelser, åtgärder för att komma tillrätta med avvikelserna har vidtagits. Vidare har mallen för tjänsteutlåtanden ändrats och kravet på jämställdhetsanalys är inte standard utan en bedömning görs från fall till fall, vilket innebär att internkontrollen behöver revideras något.


Informationssäkerhet

Internkontrollområdet Informationssäkerhet syftar till att säkerställa att kommunen på ett tillfredställande sätt hanterar informationssäkerheten utifrån de lagkrav GDPR (General Data Protection) ställer. Kommunen är skyldig att säkerställa att personuppgifter och känslig information inte kommer i felaktiga händer.

Kontroll	Färdiggrad
Kontroll av kontaktuppgifter gällande politiker på hemsidan är korrekta	
Beskrivning: Nämnd sekreterare säkerställer i samband med sammanträde att rätt kontaktuppgifter finns på kommunens hemsida. Totalundersökning i kommunens alla nämnder.	
Kommentar: Arbetet med att säkerställa kontaktuppgifterna på kommunens hemsida har ej påbörjats än.	



Professionellt och förtroendeskapande förhållningssätt

Internkontrollområdet syftar till att skapa en kvalitetssäkring som säkerställer att policys, riktlinjer och handlägningsrutiner efterlevs.

Aktivitet	Färdiggrad
Kontroll av att Tjänsteutlåtanden innehåller en jämställdhetsanalys	
Beskrivning: Kontroll av att Tjänsteutlåtanden innehåller en jämställdhetsanalys.	
Kommentar: Mallen för tjänsteutlåtanden har ändrats och det är inte längre specificerat att jämställdhetsanalys ska genomföras i tjänsteutlåtanden. Ny rutin har inrättats där alla ärenden bedöms huruvida jämställdhetsanalys skall göras eller ej i uppstartsskede. Processen implementeras i mars månad och inom en snar framtid kan kontroller genomföras att de ärenden som är bedömda att de ska innehålla en jämställdhetsanalys har det.	

Ekonomiska processer och uppföljning av leverans i förhållande till beslut

Internkontrollområdet syftar till att säkra kommunens tillgångar och god ekonomisk hushållning.

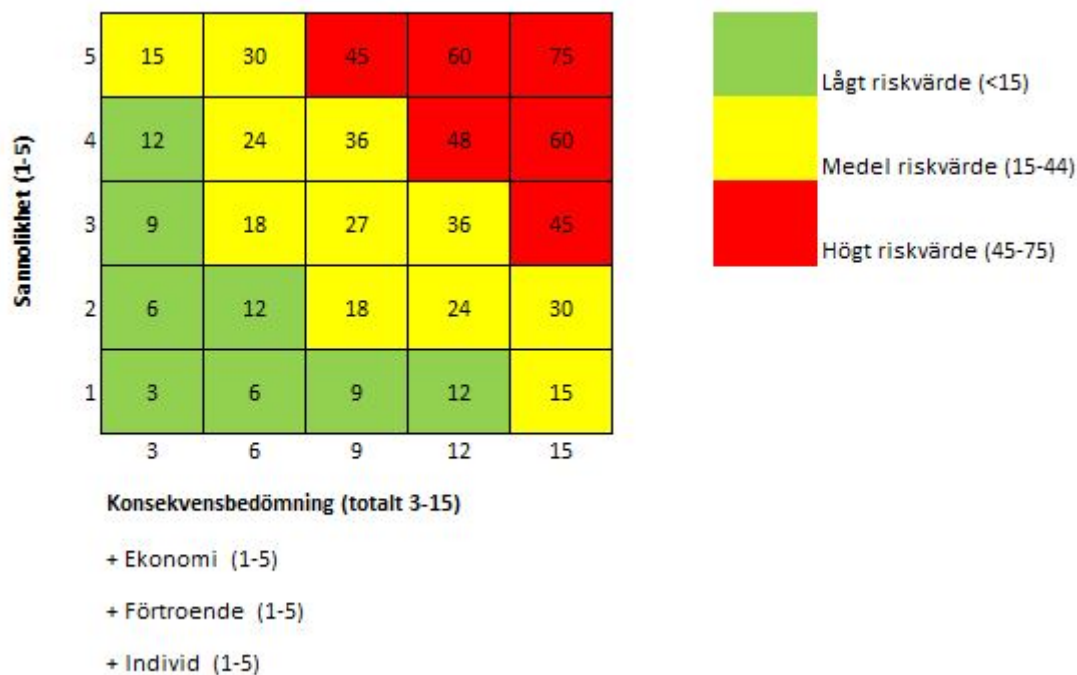
Kontroll	Färdiggrad
Kontroll som säkerställer att Kommunalråd förmånsbeskattas enligt gällande regelverk	
Beskrivning: Kontroll att kommunalrådets förmåner är i enlighet med skatteverkets riktlinjer, kontrolleras genom stickprov för kostnader kopplade till Kommunalråd och oppositionsråd.	
Kommentar: Internkontrollen genomförs till delår 2.	
Kontroll att korrekta underlag inhämtas för ekonomisk kompensation till yrkesarbetande politiker	
Beskrivning: Kontroll att inlämnade underlag avseende inkomst är korrekta. Totalundersökning.	

Kommentar: En första rapportering kommer att genomföras till delår 2.

Säkerställande att alla åtgärder från Internkontrollplan 2019 är genomförda

Kontroll	Färdiggrad
Säkerställande att pensionsavsättningar till politiker blivit korrekta	
Kommentar: 34 stickprov genomfördes och 9 stycken avvikelser identifierades. Med anledning av det stora antalet avvikelser genomförs en totalundersökning för att säkerställa att rätt pensionsavsättning betalas in till samtliga politiker. Vidare pågår en felsökning för att identifiera hur en så stor avvikelse är möjlig och felet kommer att åtgärdas.	
Komplettering checklista när politiker slutar	
Kommentar: Checklistan för när politiker slutar sina uppdrag behöver kompletteras med: -Säkerställande att politiker som avgår återlämnar teknisk media och passerkort till kommunhus och andra lokaler -Säkerställande att politiker plockas bort från datorprogram som hen inte ska ha tillgång till efter slutfört uppdrag.	

Riskskattningstabell



Process/Rutin Identifierad risk	Konsekvens (om risken inträffar)	Kontrollmoment/Metod	Kontrollansvarig	Frekvens	Konsekvensskattning (1-5)			Riskskattning 1-5		
					Ekonomi	Förtroende	Individ	Sannolikhet	Riskvärde	Riskskala
Kontroll av kontakt-uppgifter gällande politiker på hemsidan.	Invånare kommer ej i kontakt med den politiker den söker.	Nämndsekreterare ombuds säkerställa informationens riktighet i samband med sammanträde	Kanslichef	1 ggr/år	1	3	1	5	15	3-75
Kontroll att tjänsteutlåtanden innehåller jämförelseanalys.	Tjänsteutlåtande följer inte kommunens riktlinjer och krav på jämförelse.	Stickprov av ärenden som bedömts att de ska ha jämförelseanalys	Strategichef	3 ggr/år	1	4	3	5	36	3-75
Kontroll som säkerställer att Kommunalråd förmånsbeskattas enligt gällande regelverk	Kontroll att kommunalrådets förmåner är i enlighet med skatteverkets riktlinjer	Stickprov avseende samtliga kommunalråd och oppositionsråd	Ekonomichef	1 ggr/året	2	5	2	2	18	3-75
Kontroll att korrekta underlag inhämtas för ekonomisk kompensation till yrkesarbetande politiker.	Kontroll att inlämnade underlag avseende inkomst är korrekta.	Total undersökning	Kanslichef	1 ggr/år	2	5	3	2	20	3-75