

Val- och demokratinämnden

§23

Dnr VN 2021-11

Internkontrollrapport per april för val- och demokratinämnden 2021 Beslut

1. Val- och demokratinämnden godkänner redovisningen.
2. Kommunstyrelsekontoret får i uppdrag att till nästa sammanträde redovisa vilka åtgärder som vidtagits i syfte att säkerställa en ändamålsenlig uppföljning av nämndens internkontroll.

Sammanfattning av ärendet

I enlighet med den av nämnden antagna internkontrollplanen för år 2021 ska kommunstyrelsekontoret genomföra internkontroll inom sex områden. Fem av dessa ska genomföras tre gånger per år och redovisas i samband med delårsrapport 1 och 2 samt årsredovisningen. Till följd av resursbrist på grund av sjukskrivningar på kommunstyrelsekontorets kansli har inte någon internkontroll genomförts under årets första fyra månader. I syfte att säkerställa en ändamålsenlig uppföljning av nämndens internkontroll föreslår kommunstyrelsekontoret att kontoret får i uppdrag att redovisa vilka åtgärder som vidtagits.

Beslutsunderlag

Internkontrollrapport per april 2021
Internkontrollrapport delår 1

Beslutande sammanträde

Beslutsgång

Ordförande frågar om val- och demokratinämnden kan besluta i enlighet med kommunstyrelsekontorets tjänsteutlåtandes förslag, och finner att nämnden beslutar i enlighet med förslaget.

Beslutet ska skickas till

Strategisk kvalitetsutvecklare
Ekonomiavdelningen



Kommunstyrelsekontoret

Handläggare: Mikael Forssander
Titel: Kanslichef
E-post: Mikael.forssander@norrtalje.se

Till: Val- och demokratinämnden

Internkontrollrapport per april 2021

Förslag till beslut

1. Val- och demokratinämnden godkänner redovisningen.
2. Kommunstyrelsekontoret får i uppdrag att till nästa sammanträde redovisa vilka åtgärder som vidtagits i syfte att säkerställa en ändamålsenlig uppföljning av nämndens internkontroll.

Sammanfattning av tjänsteutlåtandet

I enlighet med den av nämnden antagna internkontrollplanen för år 2021 ska kommunstyrelsekontoret genomföra internkontroll inom sex områden. Fem av dessa ska genomföras tre gånger per år och redovisas i samband med delårsrapport 1 och 2 samt årsredovisningen. Till följd av resursbrist på grund av sjukskrivningar på kommunstyrelsekontorets kansli har inte någon internkontroll genomförts under årets första fyra månader. I syfte att säkerställa en ändamålsenlig uppföljning av nämndens internkontroll föreslår kommunstyrelsekontoret att kontoret får i uppdrag att redovisa vilka åtgärder som vidtagits.

Ärendet

Beskrivning

Nämnderna och styrelsen har beslutat om en internkontrollplan med åtgärder som bygger på en riksinventering och analys utifrån konsekvenser och sannolikhet att de inträffar. Planen ska löpande återrapporteras och följas upp, åtgärder med anledning av genomförd internkontrollplan ska rapporteras till nämnd och kommunstyrelsen. Avrapporteringar ska göras i samband med delår 1 och 2 samt i en slutrapport över kontrollens resultat, inklusive eventuell åtgärdsplan.

Val- och demokratinämnden har beslutat att kommunstyrelsekontoret ska genomföra internkontroll avseende hur rutinerna fungerar när en förtroendevald avslutar sitt uppdrag och ska återlämna sin utrustning, kontrollera beslutsunderlag i syfte att säkerställa att jämställdhets- och barnkonsekvensanalyser har genomförts. Utöver det ska även kontoret genomföra internkontroll avseende hur hanteringen av personuppgifter sker i samband med e-förslagshanteringen och inom valadministrationen samt avslutningsvis felregistrering och försenad registrering av arvoden.

Under årets första fyra månader har ingen internkontroll genomförts till följd av sjukskrivningar inom kommunstyrelsekontorets kansli. Kontoret är medvetet om att det är en allvarlig avvikelse och åtgärder kommer att vidtas i närtid för att dels genomföra internkontrollen som skulle ha genomförts under våren och dels ta fram skriftliga rutiner i syfte att säkerställa en ändamålsenlig uppföljning av internkontrollen. Trots detta bör nämnden agera på avvikelsen och därför föreslår kommunstyrelsekontoret att nämnden ger kontoret i uppdrag att redovisa vilka åtgärder som vidtagits i syfte att säkerställa att avvikelsen inte upprepas.

Lagkrav

Enligt Kommunallagen 6 kap 6§ ska nämnderna säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig.

Nämnderna ansvarar för att ett system för intern kontroll upprättas inom respektive verksamhetsområde. KL 6:6 föreskriver att "nämnderna skall var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt, samt de föreskrifter som gäller för verksamheten". De skall också se till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt. Detsamma gäller när vården av en kommunal angelägenhet med stöd av KL 3:16-19 har lämnats över till någon annan.

Koppling till gällande styrdokument

Norrtälje kommuns internkontrollreglemente reglerar hur internkontrollen ska genomföras.

Ekonomiska konsekvenser och riskanalys

Avsaknaden av internkontrollen under perioden bedöms inte föranleda några ekonomiska konsekvenser.

Förvaltningens analys och slutsatser

Som nämnts ovan ser kontoret allvarligt på det inträffade och kommer vidta åtgärder för att säkerställa en effektiv internkontroll. Den sammantagna bedömningen är dock att det inträffade inte kommer påverka årets resterande internkontroller.

Tidplaner

Inte tillämpligt.

Anette Madsen
Kommundirektör
Kommunstyrelsekontoret

Mikael Forssander
Kanslichef
Kommunstyrelsekontoret

Bilagor

Internkontrollrapport per sista april 2021

Beslut skickas till

Strategisk kvalitetsutvecklare
Ekonomiavdelningen



Internkontrollrapport mall för Val- och demokratinämnden per delår 1 2021



Sammanfattning

Val- och demokratinämnden presenterar per delår 1 inga kontroller avseende internkontroll. Arbetet med att genomföra och presentera åtgärder innan delår 2 kommer inledas redan i juni.

1 – Effektiva arbetsmetoder och hög kvalitet

Internkontrollområdet syftar till att säkerställa rättssäkerhet och kontinuitet, genom följsamhet till väl fungerande processer och rutiner med ett professionellt bemötande. Det syftar även till att säkerställa följsamhet gentemot kommunens styrdokument, och framställande av korrekta beslutsunderlag.

Internkontrollpunkter

1A. Att rutiner efterlevs när politiker lämnar sitt uppdrag ex återlämning av media, telefoni/bredband och byte av förtroendevald.

Kansliet har en framtagen rutin för att säkerställa ett rättssäkert och korrekt hanterande av politiker som väljer att sluta sina förtroende uppdrag.

Risk	Kontroll	Åtgärder/Önskad effekt
Att beslut fattas av ej behörig person och att media, telefoni och bredband ej återlämnas samt att tillgång till system ej begränsas.	Strategiska kontroller (exempelvis genomgång av förteckningar) samt stickprov.	Information och utbildning av medarbetare.

Resultat: Ingen kontroll är genomförd per delår 1

Åtgärder: Kontroll kommer genomföras

1B. Jämställdhets- och barnkonsekvensanalys saknas i beslutsunderlagen

I samband med ärendeberedning ska det i ett Uppstarts- PM bedömas vilka analyser som ska genomföras i Tjänsteutlåtandet för att säkerställa att beslutsunderlaget blir så kvalitativt som möjligt.

Risk	Kontroll	Åtgärder/Önskad effekt
Avsaknad av jämställdhets- och barnkonsekvensanalys i ärenden där detta borde vara genomfört, vilket medför ojämställdhet och negativa konsekvenser för barn.	Stickprov i samtliga nämnder.	Information och utbildning av medarbetare. Högre kvalitet på ärenden som behandlas i nämnd.

Resultat: Ingen kontroll är genomförd per delår 1

Åtgärder: Kontroll kommer genomföras

2 - Internkontrollområde Informationssäkerhet

Internkontrollområdet syftar till att säkerställa att kommunen på ett tillfredsställande sätt hanterar informationssäkerhet på ett relevant sätt. I praktiken bygger detta bland annat på de lagkrav som GDPR (General Data Protection Regulation) ställer, att användare av system har korrekt behörighetsnivå samt att rutiner för IT-konsulter efterlevs i samband med systemutveckling eller systemuppgradering samt att kommunen verkar för rutiner som skyddar invånarnas integritet i data- och informationssystem. I internkontrollområdet inryms även säkerställande av att säkerhetsklassning av särskilda tjänstepersoner är genomförd.

Internkontrollpunkt

2A Kontroll av att personuppgifter för E-förslag hanteras korrekt

Denna internkontrollpunkt handlar om att säkerställa att invånarens personuppgifter lagras korrekt i E-förslagsystemet och att de gallras på ett korrekt sätt.

Risk	Kontroll	Åtgärder/Önskad effekt
GDPR-incident, brott mot sekretesslagstiftning och arkivlag.	Kontroll av åtföljsamhet av lagstiftning och interna riktlinjer, genomförs genom stickprovskontroll.	Korrekt hantering av personuppgifter

Resultat: Ingen kontroll är genomförd per delår 1

Åtgärder: Kontroll kommer genomföras

2B Kontroll av att valarbetarlistor hanteras på ett korrekt sätt utifrån GDPR.

Material som används i samband med val och innehåller personuppgifter avseende valarbetare förvaras inte på ett korrekt vis enligt gällande lagstiftning

Risk	Kontroll	Åtgärder/Önskad effekt
GDPR-incident, brott mot sekretesslagstiftning och arkivlag.	Kontroll att materialet förvaras, är förtecknat och arkiveras korrekt	Material är förtecknat i kommunens registerförteckning (Draftit) och att det förvaras och arkiveras korrekt.

Resultat: Ingen kontroll är genomförd per delår 1

Åtgärder: Kontroll kommer genomföras

3 - Ekonomiska processer och hushållning av kommunens resurser

Internkontrollområdet syftar till att säkra kommunens tillgångar, en god ekonomisk hushållning och rättvisande redovisning. Det handlar exempelvis om att säkerställa att kommunens resurser används på ett så kostnadseffektivt sätt som möjligt, att fakturor stämmer mot beställning och betalas i tid, att LOU (Lagen om offentlig upphandling) efterlevs. Säkerställande av att kommunen ianspråktar de bidrag och andra intäkter från stat och andra aktörer som kommunen är berättigad till.

Internkontrollpunkter

3A Kontroll att politikerarvodet hanteras korrekt i Troman (försystem för arvodesutbetalningar)

För att bibehålla ett förtroende kring hanterande av kommunala medel och förtroendet för demokratin är det viktigt att arvoden till politiker hanteras korrekt.

Risk	Kontroll	Åtgärd/Önskad effekt
Felregistreringar i försystem för arvodesutbetalningar leder felaktiga arvodesutbetalningar.	Stickprovskontroll	Information och utbildning till administratörer av systemet vilket säkerställer att fel ej kan inträffa.

Resultat: Ingen kontroll är genomförd per delår 1

Åtgärder: Kontroll kommer genomföras

3B. Kontroll att politikerarvodet utbetalas i rätt tid och att de konteras korrekt.

Arvoden till politiker skall betalas ut skyndsamt. Att utbetalningar ej dröjer och är korrekt konterade är viktigt dels för att säkra rättvisande redovisning dels för att skapa en attraktion för fler att engagera sig demokratiskt.

Risk	Kontroll	Åtgärd/Önskad effekt
Sena utbetalningar till politiker med icke korrekt kontering.	Stickprov i samtliga nämnder	Utbetalning i tid och korrekt kontering.

Resultat: Ingen kontroll är genomförd per delår 1
Åtgärder: Kontroll kommer genomföras

Bilaga: Matris med samtliga internkontrollpunkter

Internkontrollpunkt kopplad till effektiva arbetsmetoder och hög kvalitet.

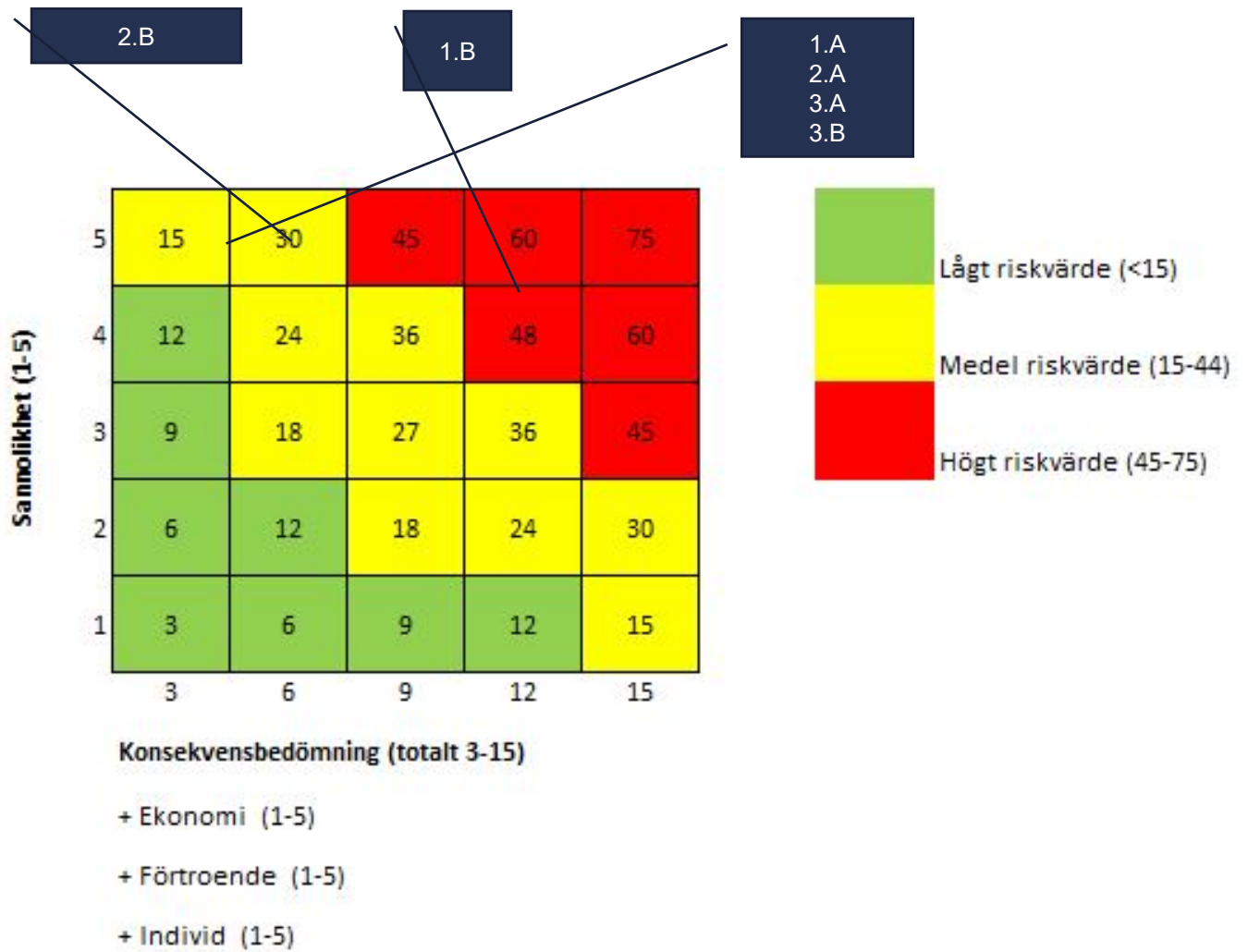
Identifierad risk	Konsekvens (om risken inträffar)	Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Metod/ Frekvens	Konsekvens-skattning (1-5)			Riskskattning 1-5		
					Ekonomi	Förtroende	Individ	Sannolikhet	Riskvärde	Riskskala
Att rutiner inte efterlevs när politiker lämnar sitt uppdrag ex återlämning av media, telefoni/bredband och byte av förtroendevald.	Att beslut fattas av ej behörig person och att media, telefoni och bredband ej återlämnas samt att tillgång till system ej begränsas.	Kontroller att media är återlämnad och kontroll av efterlevnad av checklista	Kanslichef	Stickprov och strategiska kontroller 3 ggr/år	2	3	3	5	20	3-75
Avsaknad av jämställdhet- och barnkonsekvensanalys i ärenden där detta borde vara genomfört..	Ojämställdhet och negativa konsekvenser för barn.	Kontroll av Tjut och UppdragsPM	Kanslichef	Stickprov. 3 ggr/år	2	4	4	5	50	3-75

Internkontrollpunkt kopplad till internkontrollområdet Informationssäkerhet.

Identifierad risk	Konsekvens (om risken inträffar)	Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Metod/ Frekvens	Konsekvens-skattning (1-5)			Riskskattning 1-5		
					Ekonomi	Förtroende	Individ	Sannolikhet	Riskvärde	Riskskala
Kontroll av att personuppgifter för E-förslag hanteras korrekt	GDPR-incident, brott mot sekretesslagstiftning och arkivlag.	Kontroll av hantering av personuppgifter	Kanslichef	Stickprov. 3 ggr/år	2	4	4	2	20	3-75
Kontroll av att valarbetarlistor hanteras på ett korrekt sätt utifrån GDPR.	GDPR-incident, brott mot sekretesslagstiftning och arkivlag.	Kontroll av hantering av personuppgifter	Kanslichef	Kontroll av rutin. 1 ggr/år	2	4	4	3	30	3-75

Internkontrollpunkter kopplad till internkontrollområdet ekonomi och god ekonomisk hushållning

Identifierad risk	Konsekvens (om risken inträffar)	Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Metod/ Frekvens	Konsekvens-skattning (1-5)			Riskskattning 1-5		
					Ekonomi	Förtroende	Individ	Sannolikhet	Riskvärde	Riskskala
Felregistreringar i försystem för arvodesutbetalningar leder felaktiga arvodesutbetalningar.	Felutbetalning	Kontroll av rutin	Kanslichef	Stickprov i samtliga nämnder. 3 ggr/år	2	4	4	2	20	3-75
Sena utbetalningar till politiker med icke korrekt kontering.	Ej rättvisande redovisning.	Kontroll av rutin	Kanslichef/ controller	Stickprov i samtliga nämnder. 3 ggr/år	2	4	4	2	20	3-75



Matrisen påvisar fördelningen av hur högt riskvärde samtliga Internkontrollpunktern har. Höga riskvärden indikerar att åtgärder behöver vidtas proaktivt.