



Risicanalys Internkontroll 2018

Valnämnden



Innehållsförteckning

1 Risker mot målen.....	3
2 Övriga riskområden.....	6

1 Risker mot målen

Perspektiv	Strategiskt nämnd/bolagsmål	Risker	Beskrivning	Bedömning av befintliga kontroller	Sannolikhet	Konsekvens	Riskenivå	Till internkontrollplan
Invånare och kunder	Att genomföra valet till riksdag, kommun och landstingsfullmäktige år 2018 på ett rättssäkert sätt.	♦ Att det förekommer felaktigheter vid genomförandet av valet.	Om allmänna val inte genomförs på ett rättssäkert sätt finns både risk för omval och en generell risk för att förtroendet för den kommunala verksamheten och ytterst den kommunala demokratin urholkas.	Mycket effektiva	2. Låg	4. Stor	8	Ja
		♦ Att valet påverkas av yttre omständigheter så som hot, sabotage eller informationspåverkan.	Ett val kan påverkas av yttre omständigheter så som hot mot röstmottagare och förtroendevalda, sabotage eller genom informationskampanjer som syftar till att undergräva förtroendet för valet.	Mycket effektiva	2. Låg	4. Stor	8	Ja
	Att verka för ett ökat valdeltagande.	● Att valdeltagandet inte ökar.	Nämnden avser att inom ramen för valnämndens uppdrag att verka för ett ökat valdeltagande främst genom att göra det enkelt att rösta och informationsinsatser. Valnämnden är dock bara en aktör av	Måttligt effektiva	3. Medelstor	2. Liten	6	Nej

Perspektiv	Strategiskt nämnd/bolagsmål	Risker	Beskrivning	Bedömning av befintliga kontroller	Sannolikhet	Konsekvens	Riskenivå	Till internkontrollplan
			<p>många som har en inverkan på valdeltagandet. Det finns således en risk att nämnden genomför sitt uppdrag på ett bra sätt men att det inte avspeglar sig i utfallet.</p> <p>Nämnden har tilldelats uppdrag i kommunplanen om att genomföra särskilda insatser riktade mot unga och utsatta grupper för att höja valdeltagandet. Några medel tillskötts inte för detta uppdrag.</p>					
Medarbetare								
Hållbar tillväxt	Nämndens verksamheter ska ha effektiva processer och präglas av hög kvalitet	● Inga särskilda kontrollermoment är motiverade.	Förutsättningarna för att effektivisera genomförandet av valet är begränsade då procedurerna för att genomföra val är strikt reglerade i lag. Inom det regelverk nämnden har att förhålla sig till pågår ett arbete för att effektivisera arbetet	Mycket effektiva	2. Låg	2. Liten	4	Nej

Perspektiv	Strategiskt nämnd/bolagsmål	Risker	Beskrivning	Bedömning av befintliga kontroller	Sannolikhet	Konsekvens	Riskenivå	Till internkontrollplan
			med bland annat rekrytering och förordnande av röstmottagare genom digitalisering.					
Ekonomi	Valnämndens verksamheter bedrivs kostnadseffektivt och inom tilldelade ramar.	● Att nämndens verksamhet inte ryms inom tilldelade ramar.	Valnämndens verksamhet och utgifter är koncentrerade till de år de är val vilket innebär en viss ryckighet i budgeten och vissa svårigheter att beräkna kostnader. Nämnden har i kommunplanen för 2017 fått ofinansierade uppdrag. Om nämnden inte ges finansiering för dessa finns risk för ett budgetöverskridande. Då nämndens budget är liten innebär ett ev. budgetöverskridande inga större risker för kommunkoncernen i stort.	Mycket effektiva	3. Medelstor	2. Liten	6	Nej

2 Övriga riskområden

Riskområde	Risker	Beskrivning	Bedömning av befintliga kontroller	Sannolikhet	Konsekvens	Risknivå	Till internkontroll plan
Finansiell rapportering							
Efterlevnad av externa och interna regelverk							

Finansiell rapportering: Nämnden rapporterar sin ekonomiska ställning i samband med del- och helårsrapporter. Nämndens verksamhet är liten och förhållandevis enkel att överblicka. Det finns inga särskilda risker knutna till den finansiella rapporteringen.

Efterlevnad av externa och interna regelverk: Valnämnden verksamhet är styrd av lagstiftning och vissa interna regelverk och mål. Följsamheten av lagstiftning är knuten till valets genomförande som är riskbedömt ovan (se uppdrag nämnden om att genomföra valet på ett rättssäkert sätt). Inga andra risker bedöms vara en karaktär att de motiverar en särskild riskbedömning.