



# Basgranskning av valnämnden 2012

KOMMUNREVISIONEN

→ [www.norrkoping.se](http://www.norrkoping.se)



NORRKÖPING

2013-01-30

Dnr KR-10/2012 007

Handläggare, titel, telefon

Caroline Nyman, stadsrevisor  
011-15 17 99

Valnämnden

## Basgranskning 2012

Kommunrevisionen har genomfört en basgranskning av valnämndens verksamhet. Revisionsrapporten bifogas denna revisionskrivelse.

Med anledning av rapporten vill vi särskilt lyfta följande:

- Hur kommer nämnden att arbeta med att kommunicera sin budget inför 2014 års val?

Vi vill ha nämndens skriftliga svar på revisionsrapportens bedömningar och rekommendationer för förbättringar senast den 18 mars 2013.

KOMMUNREVISIONEN  
2013-01-30



Peter Åbrodd  
Ordförande



Willy Holmberg  
Vice ordförande

2013-01-30

Dnr KR-10/2012 007

Handläggare, titel, telefon

Gabriella Karlsson, sakkunnig

## Revisionsrapport Valnämnden

### Innehållsförteckning

1. Inledning.....2
2. Valnämndens ansvarsområde .....3
3. Resultat och bedömning av dokumentstudier och intervjuer .....3
4. Avslutande bedömning.....5

Bilaga 1      Definitioner

---

**Postadress**

Norrköpings kommun  
Revisionskontoret  
Dalsgatan 14  
602 32 Norrköping

**Besöksadress**

Dalsgatan 14

**Telefon**

011-15 17 99

**Telefax**

011-15 17 90

**E-post**

revisionskontoret@norrkoping.se

**Internet**

www.norrkoping.se/revision

## 1. Inledning

Kommunens revisorer ska enligt revisionsreglementet i Norrköpings kommun årligen granska alla revisionsansvariga i nämnder, styrelser och utskott. Granskningen ska genomföras enligt god revisionsred i kommunal verksamhet och i enlighet med kommunallagen. Denna granskning är en översiktlig granskning av valnämnden.

### 1.1 Revisionsfrågor

Denna basgranskning ska besvara följande revisionsfrågor:

- Är valnämndens ledning, styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten ändamålsenlig och tillräcklig?
- Är valnämndens ledning, styrning, uppföljning och kontroll av ekonomin tillräcklig?
- Har valnämnden en god intern kontroll?

### 1.2 Metod och avgränsning

Valnämnden är granskad på ett övergripande sätt vilket innebär att vi granskat vissa styrprocesser. Den metod granskningen bygger på följer ett program för basgranskning, med frågeställningar och bedömningskriterier, som tillämpas för samtliga nämnder.

Granskning har skett genom dokumentgranskning av styrande dokument och intervjuer. De senare syftar till att få kompletterande information samt verifiera granskningsresultatet. Då valnämndens verksamhet bedömts som mindre riskfylld, framförallt ett mellanvalsår som 2012, har vi intervjuat förvaltningschef och en handläggare. Granskningen är genomförd av Gabriella Karlsson och rapporten är sammanställd av Lena Joelsson, Ernst & Young.

### 1.3. Kvalitetssäkring

Denna rapport är faktagranskad vilket betyder att de fakta som rapporten hänvisar till är kvalitetssäkrade av dem som granskats. Slutsatserna och revisionsbedömningarna svarar revisionskontoret för. Rapporten är även kvalitetssäkrad av Caroline Nyman.

### 1.4 Revisionskriterier

De bedömningsgrunder som bildar underlag för revisionens analyser, slutsatser och bedömningar bygger på gällande lagstiftning och kommunfullmäktiges beslut om uppdrag till valnämnden.

Granskningen utgår ifrån följande revisionskriterier:

- Lagstiftning (kommunallag, förvaltningslag, vallag)
- Styrmodellen för Norrköpings kommun
- Fullmäktiges mål (Budget 2012-2014)
- Reglemente

## **2. Valnämndens ansvarsområde**

Valnämnden är en obligatorisk nämnd som är lokal valmyndighet som fullgör de uppgifter som regleras i vallagen samt lagen om kommunala folkomröstningar. Valnämndens uppgift är att svara för genomförandet av allmänna val till riksdag, regioner, landsting, kommunfullmäktige, val till Europaparlamentet samt folkomröstningar och eventuella extraval. Valnämnden kan också informera om hur valet går till och var du kan rösta.

Från och med år 2012 har valnämnden övertagit demokratiberedningens uppdrag att sprida kunskap om den representativa demokratin och att arbeta för att ingen medborgare i kommunen ska avstå från att rösta på grund av strukturella hinder såsom; bristande kunskap om valprocessen, språkliga hinder, tillgänglighet till vallokal.

## **3. Resultat och bedömning av dokumentstudier och intervjuer**

### **3.1 Styrning och ledning av verksamhet**

Från och med år 2012 har valnämnden tagit fram en uppdragsplan och en tidplan som är knuten till uppdragsplanen har upprättats.

Uppdragsplanen baseras på uppdraget som fullmäktige formulerat för valnämnden och reglementet. Verksamhetens begränsade omfattning gör att nämnden inte upprättat en verksamhetsplan. Nämnden har ingen egen förvaltning med egen personal men får stöd från tre tjänstemän.

Under året har nämnden skaffat sig kunskap om det nya uppdrags innebörd, som nämnden övertagit av demokratiberedningen. Hela presidiet har bytts ut under mandatperioden vilket inneburit att nämnden även ägnat tid åt att skapa förståelse för sitt grunduppdrag enligt vallagen.

Den centrala valmyndigheten ansvarar för att ta fram statistik om antalet röstande i kommunen. Det finns nyckeltal som kostnad per vallokal, som nämnden hittills inte använt aktivt i sin styrning.

Revisionskontoret

2013-01-30

Synpunkter från valdistrikt och väljare, om vad som fungerar bra respektive mindre bra i samband med valet, samlas in i anslutning till valet. Valnämnden gör även uppföljningsbesök i alla vallokaler under valdagen. En rapport lämnas till nämnden efter varje val. Ett antal förbättringsområden har identifierats inför kommande val. Kvalitetsarbetet syftar till att säkerställa att valen går rättssäkert och korrekt till. Därför är utbildning en viktig fråga för nämnden. Inför valet 2014 planerar nämnden att genomföra en utbildningsinsats som omfattar alla som arbetar i vallokalerna.

### *Revisionsbedömning*

Valnämndens uppdragsplan följer de krav som finns i styrmodellen och valnämnden har arbetat in fullmäktiges övergripande mål på ett tydligt sätt. Det är relevant att inte komplettera uppdragsplanen med en verksamhetsplan då valnämndens verksamhet har en mycket liten omfattning ett mellanvalsår som år 2012.

Valnämnden har fokus på kvalitet och har identifierat förbättringsområden inför nästa val.

En vallagskommitté utreder möjligheten att rösta elektroniskt, slutbetänkandet kommer före valet 2014. Om det blir möjligt måste nämnden göra en konsekvensanalys av vad detta innebär för nämndens verksamhet.

Vår bedömning är att styrning och ledning av verksamheten fungerar tillfredsställande.

## **3.2 Styrning och ledning av ekonomi**

Valnämnden följer den tilldelade budgeten från fullmäktige. Budgeten för 2012 är 375 000 kronor. Vid valår utökas anslaget och det visstidsanställs personal för att arbeta med förtidsröstningen. År 2014 kommer det att ske två val, det sedvanliga valet i Sverige samt val till EU parlamentet.

Den ekonomiska uppföljningen görs månadsvis och skickas därefter till kommunstyrelsen och valnämndens ordförande. Prognosen för innevarande år är ett överskott.

### *Revisionsbedömning*

Den sammantagna bedömningen är att valnämndens ledning, styrning, uppföljning och kontroll i ett ekonomiskt perspektiv är tillräcklig och ändamålsenlig.

Valnämnden bör tydligt och i god tid kommunicera den budget som fordras för att genomföra de två valen 2014.

### 3.3 Intern kontroll

Valnämndens har tagit fram en internkontrollplan för året med två aktiviteter med ansvariga, kontrollaktiviteter och till vem rapportering ska ske. Under ett valår är hela nämnden aktiv i internkontrollarbetet.

#### *Revisionsbedömning*

Vår bedömning av den interna kontrollen är relevant och därmed tillräcklig sett till verksamhetens omfattning år 2012. Nämnden bör dock kortfattat utveckla dokumentationen av den interna kontrollen, bl.a. motivet till de valda kontrollaktiviteterna och de riskbedömningar som nämnden gjort.

### 3.4. Verksamhetsspecifika processer

Valnämnden har två huvudprocesser som formulerats i nämndens reglemente. Det ena uppdraget baseras på vallagen, det andra på direktiv från fullmäktige om är att sprida kunskap om den representativa demokratin och att arbeta för att ingen medborgare i kommunen ska avstå från att rösta på grund av strukturella hinder.


#### *Revisionsbedömning*

I intervjuer framkommer att det kan vara en balansakt att förena dessa två uppdrag till följd av att de skiljer sig åt och att det kan finnas inslag som inte är förenliga dem emellan. Nämnden bör därför klargöra processen för det uppdrag som övertagits från demokratiberedningen och uppmärksamma fullmäktige om det finns inslag som inte är förenliga.

## 4. Avslutande bedömning


Den avslutande bedömningen av valnämndens verksamhet presenteras utifrån revisionsfrågorna nedan:

### 1. Är valnämndens ledning, styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten ändamålsenlig och tillräcklig?


	<p>Den sammantagna bedömningen av valnämnden är att styrning, ledning, uppföljning och kontroll av verksamheten är tillräcklig.</p> <p>Valnämnden bör klargöra processen att sprida kunskap om den representativa demokratin och att arbeta för att ingen medborgare i kommunen ska avstå från att rösta på grund av strukturella hinder.</p>
---	---

2013-01-30

**2. Är valnämndens ledning, styrning, uppföljning och kontroll av ekonomin tillräcklig?**

	<p>Den sammantagna bedömningen är att valnämndens ledning, styrning, uppföljning och kontroll av ekonomin är tillräcklig.</p> <p>Valnämnden bör tydligt och i god tid kommunicera den budget som fordras för att genomföra de två valen 2014.</p>
---	---

**3. Har valnämnden en god intern kontroll?**

	<p>Den sammantagna bedömningen är att den interna kontrollen är tillräcklig, men att nämnden bör utveckla dokumentationen, bl.a. motivet till de valda kontrollaktiviteterna och de riskbedömningar som nämnden gjort.</p>
---	--

REVISIONSKONTORET



Lena Joelsson

Sakkunnig  
Ernst & Young AB



## Bilaga 1 Definitioner

För att underlätta samtal och förståelse av vår bedömning graderas vår analys efter den betydelse vi tillmäter de brister vi funnit. Vi har valt att använda oss av trafikljusmodellen som även kommunen använder sig av för att bedöma måluppfyllelsen i verksamhetsberättelserna. Det är viktigt att poängtera att valet av färg endast innebär att vi önskar uppmärksamma nämnden på ett område och att det inte är att betrakta som en betygsättning. Avsikten är att underlätta nämndens eget förbättringsarbete och möjliggöra för nämnden att ta sitt revisionsansvar.

**Rött ljus** innebär i normalfallet att vi funnit brister som har en stor påverkan på nämndens förmåga att uppnå en god styrning, ledning, uppföljning och kontroll av verksamheten. Det kan också innebära att nämnden inom ett specifikt område behöver åtgärda en brist som om den kvarstår får stora konsekvenser för nämndens arbete.

**Gult ljus** innebär att vi har identifierat brister som nämnden behöver åtgärda och hålla sin uppmärksamhet på. Bristen uppfyller inte kriterierna för rött ljus men påverkar negativt nämndens förmåga att ha en god styrning, ledning, uppföljning och kontroll. Nämnden ska därför uppmärksamma och korrigera dessa brister så att de inte förvärras.

**Grön ljus** innebär att vi inte har några frågetecken eller att de brister vi ser är av marginell karaktär. De kommentarer vi ger är av sådan karaktär att de ska ses som stöd i nämndens ordinarie förbättringsarbete.