

Handläggare
Strömberg Annika

Datum
2018-01-16
Rev
2018-01-31

Diarienummer
KTN-2017-0491

Kulturnämnden

Uppföljning av internkontrollplan 2017

Förslag till beslut

Kulturnämnden föreslås besluta

att godkänna uppföljning av nämndens internkontrollplan 2017,

att överlämna uppföljningen till kommunstyrelsen, samt

att ge förvaltningen i uppdrag att ta fram riktlinjer för förvaltningens program-, evenemangs- och utställningsverksamhet som sedan föreläggs kulturnämnden för beslut.

Sammanfattning

Förvaltningen har följt upp internkontrollplanen och granskningen visar brister inom kontrollområdet *Ramavtal* där leverantörstroheten är för låg i förhållande till kommunens målsättning. Granskningen visar att inköp av konstnärliga tjänster inte finns i kommunens system för avtal (Kommers). Åtgärder föreslås därför för att öka leverantörstroheten. Inga andra granskningsområden uppvisar allvarliga brister men förvaltningen har identifierat och lämnar förslag till förbättringsåtgärder även inom två andra kontrollområden, *Social oro och arbetsmiljö* och *Delegation*.

Ärendet

Kulturnämndens internkontrollplan för verksamhetsåret 2017 syftar till att skapa en ändamålsenlig och effektiv verksamhet, tillförlitlig finansiell rapportering samt efterlevnad av regler, policy och beslut. Uppföljningen av nämndens internkontrollplan delges nämnden i samband med årsbokslut 2017.

Internkontrollplanen för 2017 innehåller 6 olika huvudområden vilka har granskats under året. Resultatet av granskningen redovisas som bilaga 1.

Förvaltningens uppföljning visar brister inom ett kontrollområde, *Ramavtal*. Den så kallade leverantörstroheten ligger långt under målsättningen i kommunen. Med anledning av detta föreslår förvaltningen att åtgärder genomförs för att öka leverantörstroheten.

Förvaltningen föreslår även förbättringsåtgärder inom två andra kontrollområden, *Social oro och arbetsmiljö* och *Delegation* där utvecklingsarbete redan har inletts.

Kulturförvaltningen

Sten Bernhardsson
Direktör, chef för kulturförvaltningen

Bilaga: 1. Uppföljning av internkontrollplan 2017 KTN

Internkontrollplan

År: 2017

Nämnd/styrelse: Kulturnämnden

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Kontrollansvarig
Verksamhetskontroll <i>Social oro och tillgänglig verksamhet</i>	Ökad social oro innebär ett ökat behov av insatser vilket kan försvåra möjligheten att hålla kultur- och fritidsverksamhetens lokaler tillgängliga och öppna för alla.	Löpande avstämning med avdelningschefer om utvecklingen inom området.	Månatliga avstämningssamtal med avdelningschefer.	Direktör
Uppföljning 2017	<p><i>Avstämning med avdelningschefer har skett löpande under året varefter åtgärder vidtagits. Synpunkter som rapporterats av medarbetare genom sina fackliga företrädare till kulturförvaltningens fackliga samverkansgrupp samt ärenden som rapporterats i KIA (kommunernas informationssystem om arbetsmiljö – se mer under nästa punkt) har också följts upp.</i></p> <p><i>Vid upptäckt av allvarliga brister har nämnden gjorts uppmärksam på händelsen och i ett fall (Sävja kulturcentrum) har detta resulterat i att nämnden begärt en fördjupad rapport om situationen. Nämnden har sedan fattat beslut om åtgärder för att stävja oro. Avrapportering om utfall av nämndens åtgärder har därefter skett till nämnden. Det hade varit önskvärt om nämnden hade uppmärksammats redan i ett tidigare skede då den sociala oron ökade i området och verksamheten påverkades negativt.</i></p> <p>Föreslagna åtgärder efter genomförd granskning <i>Nämnden anser att kontrollen inte har fungerat till fullo. Nämnden borde ha uppmärksammats i ett tidigare skede på rådande situation med ökad social oro i Sävja kulturcentrum. När nämnden</i></p>			

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Kontrollansvarig
	<i>uppmärksammats på brister har nämnden vidtagit en rad åtgärder. Nämnden har bland annat sett till att stärka personalresurser i Sävja kulturcentrum samt ökat samverkan med andra nämnder. Nämnden har även begärt, och fått, löpande rapportering i frågan till nämndens sammanträden för att kunna följa utvecklingen och kontrollera att nämndens vidtagna åtgärder är tillräckliga.</i>			
Verksamhetskontroll <i>Social oro och arbetsmiljö</i>	Ökad social oro medför en mer svårhanterad arbetsmiljö vilket kan leda till att medarbetare slutar eller blir sjukskrivna.	Löpande avstämning med avdelningschefer om utvecklingen inom området.	I KIA via samverkan som sker varje månad.	HR-chef
Uppföljning 2017	<p><i>Vid förfrågan till avdelningscheferna har framkommit att det finns koppling mellan social oro, sjukskrivningar samt insatser från Previa inom Fritid Uppsala. Men inget avslut av tjänst kan kopplas till social oro. Fyra personer har varit sjukskrivna och i de fallen går det inte att utesluta att det kan finnas en koppling till social oro på arbetsplatsen.</i></p> <p><i>Inom övriga avdelningar finns i nuläget ingen synlig koppling mellan social oro och sjukskrivningar/avslut av anställning.</i></p> <p><i>Anmälningar i KIA:</i> <i>Av de 41 anmälningar i KIA från Fritid Uppsala under 2017 kan 15 antas vara kopplade till social oro.</i> <i>Av de 17 anmälningar i KIA från Bibliotek Uppsala under 2017 kan åtta antas vara kopplade till social oro.</i> <i>Av de fyra anmälningar i KIA från Natur och kulturcentrum under 2017 kan tre antas vara kopplade till social oro.</i></p> <p><i>För övriga verksamheter finns inga anmälningar i KIA som kan antas vara kopplade till social oro.</i></p>			

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Kontrollansvarig
	<p>Föreslagna åtgärder efter genomförd granskning Frågan tas upp av chefer under uppföljningssamtal som sker löpande under året med medarbetare. Uppföljning ska ske i samband med arbetsplatsträffar (som ett lärande forum). Därutöver så görs även en bedömning och eventuella åtgärder utifrån anmälningarna i KIA.</p>			
Kontroll av system och rutiner <i>Sekretess och integritet</i>	Brister i sekretess och integritet kopplat till IT ger minskad trovärdighet och kan leda till ökade kostnader.	Plan för åtgärder tas fram inom förvaltningsobjektet Kultur och fritid	Planen följs upp enligt förvaltningsobjektets ordinarie uppföljningsordning	IT-strateg
Uppföljning 2017	<p><i>Under året har objektets system informationsklassats enligt SKL:s modell Klassa och åtgärdsplan tagits fram.</i></p> <p>Föreslagna åtgärder efter genomförd granskning Utifrån informationsklassningen vidtas nu åtgärder utifrån den framtagna åtgärdsplanen. Ex. arbete med att möta de nya krav som GDPR ställer.</p>			
Kontroll av efterlevnad av regler, policys och beslut <i>Ramavtal</i>	Bristande efterlevnad av ramavtal innebär risk för ökade kostnader, förtroendskada samt avtalsbrott.	Att ramavtal följs.	Intervju och stickprov.	Ekonomichef/ Fr o m maj 2017 ekonomisk controller
Uppföljning 2017	<p><i>Istället för intervju och stickprov har ekonomisk controller erhållit en rapport från upphandlingsenhetens verksamhetscontroller. Rapporten visar att kulturförvaltningen har mycket låg leverantörstrohet, bara 38 %. Målet är 70 % för hela kommunen.</i></p> <p><i>Under möte med upphandlingsenheten 7 juni 2017 granskades vilka leverantörer som levererar</i></p>			

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Kontrollansvarig
	<p><i>tjänster till kulturförvaltningen men där inte leverantörens organisationsnummer återfanns med ett aktuellt avtal vid inköpets bokföringsdag i Kommers, avtalsdatabasen.</i></p> <p><i>Den statistiska rapporten innehåller även uppgifter om vilket ansvar som handlat (belopp och leverantörstrohet) samt vilka de största leverantörerna är. Resultatet redovisades till kulturförvaltningens ledningsgrupp den 19 juni 2017.</i></p> <p><i>Controller har tillsammans med upphandlingsenheten fortsatt att utreda frågan om kulturförvaltningens låga leverantörstrohet samt fortsatt arbetet med att identifiera eventuella åtgärder. De åtgärder som skulle kunna förbättra leverantörstroheten avsevärt är att alla verksamheter tecknar avtal med leverantörer inom den konstnärliga verksamheten (t.ex. Regina, Uppsala konstmuseum, Uppsala kulturskola) och att dessa laddas upp i Kommers.</i></p> <p><i>Alla köp av huvudverksamhet som grundar sig på ett skriftligt avtal bör också behandlas på liknande sätt. Upphandlingsenheten rekommenderar att kulturförvaltningen tar fram riktlinjer för förvaltningens program- evenemangs- och utställningsverksamhet. Riktlinjerna bör fastställas av kulturnämnden. Som referens nämndes Riktlinjer för arbetet med Uppsala kommuns konstnärliga gestaltungsprojekt.</i></p> <p><i>Controller observerade att även om förmodligen alla avtal finns i DOKÄ (ärendehanteringssystem) så kan det vara nödvändigt att också rapportera in avtalen till Kommers.</i></p> <p><i>Föreslagna åtgärder efter genomförd granskning</i></p> <p><i>Information om rutiner till alla avdelningar inom kulturförvaltningen.</i></p> <p><i>Alla undertecknade avtal läggs in i databaserna DOKÄ samt Kommers.</i></p> <p><i>Reginateatern och Uppsala konstmuseum tar fram förslag till riktlinjer för verksamheternas programverksamhet. Riktlinjerna fastställs sedan av nämnden.</i></p>			

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Kontrollansvarig
Kontroll av efterlevnad av regler, policys och beslut <i>Delegation</i>	Risk för att delegationsbeslut inte anmäls i nämnd och därmed inte är giltiga.	Översyn delegationsordning samt att delegationsbeslut anmäls till nämnd.	Översyn, Stickprov	Avdelningschefer
Uppföljning av 2017	<p><i>Enligt gällande delegationsordning ska beslut som fattas med stöd av delegation anmälas vid kulturnämndens nästa sammanträde. Förvaltningen tillämpar för närvarande två olikamodeller för redovisningen.</i></p> <p><i>När det gäller kulturstöd redovisas varje stöd enskilt till nämnd medan stöd till barn och ungas fria tid redovisas i ett samlat dokument per månad. En förändring av rutinen kring delegationsbeslut har genomförts under året i samarbete med nämndsekreteraren. Förändringen innebär att de tidigare anmälningspärmarna där besluten samlades i pappersform för nämndens vidare granskning har avskaffats. Nämndsekreteraren laddar i stället upp besluten på kommunens intranät Insidan i samband med att handlingar till au skickas ut. Detta har förenklat rutinen för handläggarna och snabbat upp redovisningen. Det har även inneburit en ökad transparens och tillgänglighet.</i></p> <p><i>Stickprov har genomförts och det har visat sig svårt att se beslut anmälda till nämnd innan den nya rutinen genomfördes. Höstens anmälningar har följts upp utan anmärkning.</i></p> <p>Föreslagna åtgärder efter genomförd granskning <i>I det fortsatta förbättringsarbetet kring rutiner kommer förvaltningen att se till att delegationsbesluten redovisas mer homogent och alltså inte i olika form.</i></p>			
Kontroll avseende oegentligheter, mutor och jäv	Ovarsam hantering av skattemedel leder till	Kännedom om, och efterlevnad av	Webbenkät till tjänstemän och	Verksamhetscontroller och

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Kontrollmetod	Kontrollansvarig
<i>Representation</i>	förtroendeskada.	kommunens <i>Policy och riktlinjer för representation</i> samt <i>Policy och riktlinjer mot mutor.</i>	förtroendevalda.	direktör
<i>Uppföljning av 2017</i>	<p><i>En enkät om mutor och jäv har skickats från kommunledningskontoret, på uppdrag av KS, till förtroendevalda och chefer varför kulturnämnden valt att inte genomföra en egen enkät.</i></p> <p><i>Resultatet av kommunens genomförda enkät visar att kännedomen om riktlinjer inom kontrollområdet är god hos förtroendevalda och chefer.</i></p> <p><i>Föreslagna åtgärder efter genomförd granskning:</i> <i>Inga föreslagna åtgärder.</i></p>			