

Intern kontrollplan Kulturnämnden

Område	Kontrollmoment	Metod	Ansvarig	Frekvens
1. Attestrutiner	Att delegationsordningen efterlevs och att fakturor/utbetalningar betalas i tid enligt avtal eller betalningsvillkor.	Stickprov	Controller	Vid månadsbokslut
2. Bidrag/stöd	1. Att utbetalningar sker enligt avtal eller riktlinjer. 2. Att återredovisning sker	1. Regelbunden dokumenterad översyn. 2. Konsekvenstrappa	Utvecklingsledare	Regelbundet
3. Representation, kurser och konferenser	Att korrekta underlag såsom syfte, deltagare och program. biläggs fakturan vid attest.	Vid beslutatstest	Enhetschef	Vid varje beslutstest
4. Avtalsuppföljning	Att gällande avtal efterlevs.	Uppföljning av avtal	Utvecklingsledare	Minst två per tertial
5. Beslutsunderlag till nämnd	Att underlag för beslut är rättssäkra och tydliga	Flera personer granskar förslag till beslut innan det går vidare till nämnd.	Enhetschef	Vid tjänstemannaberedning
6. Anläggningar och lokaler	Att de lokaler som nämnden hyr är ändamålsenliga och i godkänt skick, samt att de underhålls löpande.	Avstämningar med driftsaktörer och Enheten för fastighetsförvaltning.	Utvecklingsledare/lokalstrateg	Minst halvårsvis
7. Extern kommunikation	Att det finns en plan för proaktiv kommunikation samt att det är tydligt hur, vad och av vem kommunikationen sker.	Upprättande av en kommunikationsplan	Kommunikatör	Upprättas årligen, uppföljning tertialvis
8. Konstsamling	Att konstverken finns på dokumenterad plats och är i gott skick.	Inventering genom utskick till alla låntagare och uppdatering av vårdplan.	Enhetschef	Inventering i gång om året och uppdatering av vårdplan vart 5:e år.
9. Kundval kulturskola	Att regelverk och auktorisationsvillkor efterlevs.	Kvalitetsdialoger och uppföljning med respektive kulturskola.	Utvecklingsledare	Vartannat år med respektive kulturskola.
10. Avtalstider	Att det finns en strukturerad bevakning för när befintliga avtal löper ut.	Tillsammans med inköpsenheten gå igenom alla befintliga avtalslöptider och planera för nya avtal/upphandlingar.	Enhetschef	I gång om året

Område	Kontrollmoment	Metod	Ansvarig	Frekvens
1.1. Kulturarvs-samling	Att föremål på Stora och Lilla Nyckelviken samt Hembyggdsmuseet finns på dokumenterad plats och är i gott skick.	Inventering och uppdatering av vårdplan.	Utvecklingsledare	Uppdatering av vårdplan minst vart 5:e år.

Uppföljning av internkontroll 2021

1. Kontroller har genomförts utan anmärkning.
2. De selektiva bidragen beviljas baserat på nämndens riktlinjer för föreningsbidrag. De beviljade organisationerna redovisar effekter och kostnadsunderlag efter slutfört projekt i bidragssystemet Aktivitetskort på nätet (ApN). Redovisning görs senast två månader efter avslutat projekt och redovisningarna kontrolleras av ansvarig handläggare. Inga avvikelser finns att rapportera.
3. Görs kontinuerligt. Coronarestriktioner har i stort sett lett till att all sådan verksamhet ställts in.
4. Uppföljning av avtal för bibliotekssystem är gjord och inga avvikelser finns att rapportera. Uppföljning av leveranser enligt avtalade uppföljningsplaner har genomförts gällande kulturhusen och den öppna kulturskolan Darra Musik och Dans. Negativa avvikelser gällande leveranser har inträffat i de fyra kulturhusen med anledning av införda restriktioner till följd av pandemin.
5. Samtliga tjänsteskrivelser granskas av direktör, enhetschef och vid behov jurist innan de går vidare till politisk beredning. Möjligheter till samråd inför handläggning av ärenden finns med enhetschef, controller, jurist, kollegor och direktör
6. Det saknas underhållsplaner för kulturlokaler från Enheten för fastighetsförvaltning. Dialog sker löpande med såväl gruppchef på Enheten för fastighetsförvaltning som med respektive förvaltare för att få en likvärdig hantering av alla lokaler. Diskussion sker också löpande beträffande gränsdragningen mellan enheterna.
7. En kommunikationsplan för årligen återkommande informationsinsatser är framtagen. Inför varje år kompletteras planen med tillkommande aktiviteter för året. Inför varje nämndsammanträde identifieras behov av ytterligare informationsinsatser. Planen har följts utan avvikelser.
8. Den första etappen av en vård- och underhållsinventering gällande hela konstsamlingen har genomförts och resulterat i en vård- och underhållsplan för prioriterade åtgärder. Totalt inventerades 174 konstverk i grundskolor. Av samlingens 2 278 verk saknas i dagsläget totalt 419 verk, till ett värde av 530 000 kronor. Under 2022 genomförs etapp två av vård- och underhållsinventeringen.
9. Samtliga kulturskolor inom kundvalet har skickat in redovisningar utifrån villkor och regelverk. Avvikelser finns i viss mån gällande lärares kompetensnivå. Redovisningarna ska följas upp med

kvalitetsdialoger under 2022.

10. Genomfördes under T1. Påminnelser om avtal som löper ut kommer dessutom kontinuerligt via Kommerssystemet. En plan finns för att under 2022 även lägga in tidsbestämda överenskommelser med föreningar och interna driftavtal i Kommers för att även säkerställa en systematisk bevakning av dessa avtal.

11. Inventeringar har genomförts och underhållsplaner har tagits fram för hela kulturarvssamlingen på byggnadsminnet Nyckelviken. Status på delar av inventarierna är i mycket dåligt skick och restaurering har påbörjats och ska fortgå under de kommande åren.