

KoF § 4

2017/0032

042

## Redovisning internkontroll 2017

### Beslut

Kultur- och fritidsnämnden godkänner redovisningen av de interna kontrollerna för 2017.

Kultur- och fritidsnämnden ger förvaltningen i uppdrag att göra en översyn och eventuell revidering av policys och riktlinjer gällande föreningsbidrag. En åiterrapportering önskas till nämndsammanträdet i april 2018.

### Sammanfattning av ärendet

Nämnden ska varje år anta en särskild plan för granskning/uppföljning av den interna kontrollen. Kultur- och fritidsnämnden beslutade om följande internkontroller för 2017:

#### *Rutiner och riktlinjer för lokaluthyrning*

- i samband med arrangemang
- en tydlighet vid hyra av kommunala lokaler

#### *Säkerhetsrutiner*

- vid arrangemang och incidenter

Slutsats: När det gäller bokning av våra lokaler är det gemensamma omdömet att bokningen är svår att hitta på webben. I objektlistan finns namn utan hänvisning till plast/adress vilket förutsätter att den som vill hyra vet var anläggningen ligger och vilken aktivitet som kan utföras. Hyresreglerna finns med vid bokning och för att göra en bokningsförfrågan måste dessa godkännas. Kostnaden för bokningen är svår att hitta, däremot är ansvaren som hyresgäst och information om kostnad tydlig när bokningsbekräftelsen skickas ut. Det finns möjlighet att tydliggöra och framförallt förenkla arbetet genom att upprätta nya rutiner eller uppdatera befintliga rutiner. Vi behöver även en översyn om var våra rutiner sparas. Bokningssystemet FRI behöver ”städas” och tydligare information om adress, pris, ansvar och kontaktuppgifter (jour) till de olika lokalerna behöver finnas på webben.

När det gäller säkerhet så behöver blottning/närmanden som inträffar emellanåt belysas för att stärka och säkra arbetsmiljön för personalen.

#### *Bidrag*

- verksamhetskrav och jämställdhet

Slutsats: I kultur- och fritidsnämndens beslut KoF § 20, 2017-03-22, anges att bidragsgivningen är kopplad till ett verksamhetskrav. Verksamhetskravet

## Kultur- och fritidsnämnden

---

kontrolleras för huvuddelen av bidragen genom att föreningarna i största utsträckning är knutna till ett riksförbund och att bidragen består av så kallade aktivitetsbidrag som bygger på inrapporterade aktiviteter och deltagande. Utifrån dessa förutsättningar görs bedömningen att den ekonomiska konsekvensen för respektive utbetalning per förening är relativt ”lindrig” och sannolikheten att den bygger på felaktiga grunder bedöms som ”möjlig”. Eftersom det varje år sker omfattande revisioner från riksidrottsförbundets sida bedöms behovet att göra någon djupgående egen genomlysning som liten.

Däremot finns det en handfull bidrag avseende kulturarrangemang och projekt som bedrivs av enskilda eller grupper som inte har någon föreningsanslutning. Dessa bidrag rör mindre belopp och betalas ut först i efterhand utifrån verksamhetsbeskrivning och ekonomisk redovisning. Samtliga bidrag har granskats och slutsatsen är att det finns en väl avvägd rutin som fungerar på ett föredömligt sätt. Den samlade bedömningen blir att förvaltningen har en godtagbar och rimlig rutin för att säkerställa att bidragsverksamheten sker på ett tillfredsställande och säkert sätt.

Under granskningen har det dock framkommit att policys och riktlinjer för bidragsgivningen skulle behöva revideras för att motverka risken att det ges bidrag till verksamhet som kommunen i övrigt inte kan ställa sig bakom

### **Beslutsunderlag**

Arbetsutskottets protokoll § 3, 2018-01-31.

Redovisade internkontroller och förvaltningens tjänsteskrivelse 2018-02-09.