

**Handläggare**

Roberto Chaer

Telefon: 08-508 31 980

**Till**

Kulturförvaltningen

## Uppföljning av intern kontroll 2023, Kulturförvaltningen

## Innehållsförteckning

<b>Bedömning av nämndens interna kontroll.....</b>	<b>3</b>
<b>Uppföljning av nämndens internkontrollplan .....</b>	<b>4</b>
Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen .....	4
1.1 Alla barn och ungdomar ska ges möjlighet till jämlika uppväxtvillkor och trygghet samt en rik fritid .....	4
1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst .....	4
1.5 Alla stockholmare ska ha tillgång till ett rikt kultur-, idrotts- och föreningsliv .....	5
2.3 Stockholm ska vara en stad där framkomligheten ökar och utsläppen minskar.....	6
3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd.....	6
3.2 I Stockholm ska alla ges möjlighet till ett eget jobb .....	7
3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb .....	7
3.5 Hög beredskap och stark rådgivning ska råda i alla verksamhetsområden .....	7
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser .....	8

## Bedömning av nämndens interna kontroll

### Analys

Kulturförvaltningen bedömer att den interna kontrollen under år 2023 varit tillräcklig. Kulturförvaltningens internkontrollarbete består av tre delar:

- System för internkontroll.
- Väsentlighets- och riskanalys.
- Internkontrollplan.

Förvaltningens interna kontrollarbete har genomförts enligt plan utan väsentliga avvikelser. De avvikelser som identifierats bedöms som mindre eller inaktuella. Under året har flera åtgärder vidtagits för att stärka arbetet med den interna kontrollen. Systemet för intern kontroll ses över årligen och revideras vid behov.

## Uppföljning av nämndens internkontrollplan

### Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

1.1 Alla barn och ungdomar ska ges möjlighet till jämlika uppväxtvillkor och trygghet samt en rik fritid

#### Process: Upphandling av externa arrangörer för stadens kolloverksamhet

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Upphandling av externa kolloarrangörer	Följsamhet av stadens riktlinjer för sommarkollo, upphandlingsunderlag samt avtal	Granskning av ansökningar  Vid senaste upphandlingstillfälle granskades samtliga kolloarrangörers ansökan efter stadens riktlinjer och upphandlingsunderlag. Under kolloperioden har kolloinspektioner genomförts då kollogårdarna granskats. Inga anmärkningar har inkommit som strider mot riktlinjer och upphandlingsunderlag.

1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst

#### Process: Rätten till en meningsfull fritid för alla barn i Stockholms Stad

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
-----------	----------------------	-------------------

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Målgruppsanalys och fokusgrupper	Dialog med ansvariga chefer om hur satsningar når barn och ungdomar med olika behov och bakgrunder	<p>Uppföljning och rapportering av respektive avdelningschef</p> <p>Kulturskolan, Liljevalchs, Museer och Konst och Stockholms stadsbibliotek och Evenemang jobbar ständigt med tillgänglighetsanpassning. Utredningar och översyn pågår ständigt.</p> <p><b>Kulturskolan</b></p> <p>Terminsverksamhet, kortkurser, verksamhet i samarbete med skolan samt feriejobbsplatser erbjuds för barn och unga med funktionsnedsättningar. Kulturskolan når även barn och unga som är i behov av särskilt stöd och/eller har funktionsnedsättning med anpassad verksamhet i form av öppen/ avgiftsfri verksamhet och skolsamarbeten. Detta räknas inte med i indikatorn. Resurscenter flyttades från den stadsövergripande enheten Unga Berättar - Resurscenter till Kulturskolans Utvecklingsenhet. Syftet med flytten var att öka tillgängligheten för barn och unga med funktionsnedsättning.</p> <p>Vissa av kulturskolans lokaler är i dagsläget inte tillgänglighetsanpassade. De enheter som inte kan anpassa sina lokaler genomför vid behov verksamhet i andra lokaler än de som är ordinarie för ändamålet.</p> <p><b>Stockholms stadsbibliotek</b></p> <p>Under året har en organisation med en central samordnare för tillgänglighet och lokala kontaktpersoner inrättats. Detta har bidragit till ett ökat fokus på tillgänglighetsfrågor över hela Stockholms stadsbibliotek. Dialogen med kulturnämndens funktionshinderråd upplevs som god.</p> <p>Biblioteken anordnar program och aktiviteter för både barn och vuxna med särskilda behov eller funktionsnedsättning.</p> <p><b>Evenemang</b></p> <p>Evenemangsplatsenheten påbörjade utredningen under hösten och arbetet fortlöper. Under december träffades berörda förvaltningar som trafikkontoret, fastighetskontoret, idrottsförvaltningen samt stadsbyggnadskontoret i syfte att gemensamt arbeta fram en tydligare vision för Kungsträdgården. Arbetet med denna vision och mål påbörjas under januari 2024 och evenemangsplatsenheten kommer att samordna sin utredning med den nya.</p>

## 1.5 Alla stockholmare ska ha tillgång till ett rikt kultur-, idrotts- och föreningsliv

### Process: Stöd till fria kulturlivet och civilsamhällets kulturaktörer

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Hantera ansökningar till kulturstöden	Uppföljning i beredningsprocessen	<p>Förslag till beslut kontrolleras innan beslut går till chef/nämnd</p> <p>Enligt rutin har handläggare och referenspersoner rapporterat eventuella jäv vid beredningsmöten som protokollförts.</p>

**Process: Stöd till samlingslokaler**

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Demokratisäkra uthyrning av samlingslokaler	Framtagen handlingsplan mot VBE följs.	Avstämning att framtagen handlingsplan följs  Förvaltningens stöd till samlingslokalerna följer stadens demokrativillkor för uthyrning av lokaler. Staben följer upp fall där det kan misstänkas att man gjort olämpliga uthyrningar för att klargöra om de bryter mot demokrativillkoren.

### 2.3 Stockholm ska vara en stad där framkomligheten ökar och utsläppen minskar

**Process: Transporter**

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Transporter av beställningar	Leveransuppföljning	Kravställning vid upphandlingar  Kulturförvaltningen har under 2023 ställt miljökrav vid upphandlingar inom bland annat transportområdet för att bidra till målet om minskade utsläpp från transporter.  Bibliotekets bokbuss kommer att behöva bytas ut inom kort, och då är minskade utsläpp en viktig aspekt. En utredning om bibliotekens framtida mobila verksamhet har påbörjats under 2023.

### 3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd

**Process: Budgetföljsamhet**

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Budgetuppföljning och årsprognos	Kontinuerliga arbetsmöten med öppna frågor	Månatlig uppföljning av avdelningarnas utfall och prognos  Prognossäkerheten har varit hög under året. Samtliga budgetansvariga chefer analyserar intäkter och kostnader löpande och lämnar en ekonomisk månadsprognos. Samtliga avdelningschefer godkänner prognoser. Utfall och prognossäkerheten analyseras på månatliga möten där controllers och ekonomichef deltar. Månadsprognosen rapporteras till stadsledningskontoret och kulturnämnden.

### 3.2 I Stockholm ska alla ges möjlighet till ett eget jobb

#### Process: Samverkan med näringsliv

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Konst och kultur är kärnan i de växande kulturella och kreativa näringarna (KKN), Stockholm Business Regions och kulturnämndens olika stödformer samt lotsande insatser och talangutveckling främjar utvecklingen inom dessa näringar	Årlig uppföljning	Uppföljning under året och slutrapportering i verksamhetsberättelse  Kulturförvaltningen har under 2023 stärkt förutsättningarna för stadens kulturella och kreativa näringar. Förvaltningen har under 2023 lotsat kulturaktörer till nya etableringar. Lotsningarna möter till viss del prioriteringarna i lokalbehovsanalysen. Utöver 8 landade etableringar under året pågår lotsning med 33 aktörer varav 7 är i process att leda till nya kulturetableringar.

### 3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb

#### Process: Säkerställa rekryteringsprocessen

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Utdrag kontrolleras enligt fastställd rutin inom kulturskolan	Stickprov	Stickprov  Enligt fastställd rutin kontrolleras utdraget av chef och sedan gör chef anteckning att kontrollen genomförts. Chef har inte möjlighet att spara utdraget i personalakten utan endast en anteckning om att kontroll gjorts. 27 medarbetare identifierades som saknade notering om kontroll av registerutdrag. 9 medarbetare saknade fortfarande underlag när kontrollen stängdes.

### 3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden

#### Process: Inköp och avtalstrohet

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
-----------	----------------------	-------------------

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Inköp görs inom avtal från upphandlade leverantörer	Inköp görs från avtal från upphandlade leverantörer	<p>Kontroll av avtalstrohet</p> <p>Avtalstrohet säkerställs genom att inköp görs genom inköpssystemet. Andelen systemnyttjande i inköpssystemet fortsatte att öka under 2023. Utfallet 2021 var 24 %, utfallet 2022 var 39 %. Flera åtgärder har vidtagits för att ytterligare öka andelen under 2023:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Flera avtal har lästs in i inköpssystemet för att möjliggöra att beställningar görs i systemet.</li> <li>• Ökad dialog med leverantörer kring beställning och fakturering.</li> <li>• Ökad dialog med verksamheterna kring gjorda inköp.</li> <li>• Samordning av förvaltningens centrala beställningar.</li> <li>• Utbildningar och informationsinsatser.</li> </ul>

### 3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser

#### Process: Förebygga fusk och oegentligheter i välfärden

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Följer stadens riktlinjer mot mutor och representation, särskilt avsnitt rörande jäv och otillbörlig påverkan.	Kontroll av förtroendekänsliga poster	<p>Månatlig kontroll av rapporten med förtroendekänsliga poster</p> <p>Ekonomienheten har genomfört månatliga kontroller av förtroendekänsliga poster. Brister åtgärdas och kompletteringar begärs in. Beroende på resultatet lämnas rekommendationer till avdelningarna.</p> <p>Nytt arbetsätt är framtaget och innebär att samtliga förtroendekänsliga poster passerar ekonomienheten för kontroll. Införandet genomförs under 2024. I och med det nya arbetsättet avslutas tjänsten som köpts av serviceförvaltningen rapportkontrollen upphör.</p>

#### Process: Krisberedskap

Arbetsätt	Systematisk kontroll	Kontrollaktivitet
Förebyggande krishantering	Löpande översyn av förvaltningens krisplaner	<p>Årlig revidering och insamlande av avdelningarnas krisplaner</p> <p>Avdelningarnas lokala krisledningsplaner är uppdaterade och insamlade.</p>