



Datum
2023-11-17
Vår referens
Mohammed Hechme
Planeringssekreterare
mohammed.hechme@malmo.se

Tjänsteskrivelse

Uppföljning av intern kontroll 2023 KN-2023-5578

Sammanfattning

Kulturnämnden antog i februari 2023 intern kontrollplan för 2023. Syftet med intern kontrollplanen är att granska eller åtgärda områden som identifierats genom en riskanalys i kulturnämndens verksamheter, men också utifrån en genomförd riskanalys av kommunstyrelsen för samtliga nämnder. I detta ärende rapporteras uppföljningen av de åtgärder och granskningar som beslutats i planen för 2023.

Förslag till beslut

Kulturnämnden godkänner bilagd uppföljning av intern kontrollplan 2023 och översänder rapporten till kommunstyrelsen.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse: Uppföljning av intern kontroll 2023
- Uppföljning av intern kontroll 2023
- Bilaga 1 Underlag enligt Checklista

Beslutsplanering

Kulturförvaltningens Ärendeberedning 2023-11-13
Kulturnämndens Ordförandeberedning 2023-11-21
Kulturnämndens arbetsutskott 2023-12-07
Kulturnämnden 2023-12-20

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Ärendet

Intern kontroll innebär i grunden att med en riskbaserad ansats säkerställa att de av fullmäktige fastställda målen uppfylls och att nämndens uppdrag kan genomföras, genom en effektiv, ändamålsenlig och säker förvaltning. Syftet med intern kontrollplanen är att särskilt granska eller åtgärda vissa områden som tagits fram i genomförd riskanalys. Samtliga granskare har haft relevant

kunskap inom granskningsområdet men inte stått i jävsförhållande till det område som granskats.

Nämnden har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen, det vill säga ansvar för att rutiner, processer och system fungerar. I planen anges potentiell risk, tid för återrapportering och hur granskningen ska genomföras eller vilka åtgärder som ska vidtas samt vem som är ansvarig.

Kulturnämnden antog i februari 2023 en intern kontrollplan för 2023. Nedan följer de risker som ingick i planen och den uppföljning av åtgärder och granskningar som genomförts. Detaljerad redovisning av direktåtgärder, granskningar samt vem som har granskat, framgår av bilaga ”Uppföljning av intern kontroll 2023”.

Kommungemensam granskning för *Röjande av sekretess*, nämndens granskning för *Felaktig indexuppräknings*, nämndens direktåtgärd för *Bristande Larm- och passersystem* samt förbättringsåtgärd *Bristande serviceskyldighet* följdes upp i delårsuppföljning av internkontroll som godkändes av kulturnämnden i augusti 2023.

Uppföljning av nämndens direktåtgärder

Hot och våld

Under året har förvaltningen arbetat med en förvaltningsgemensam digital utbildning för medarbetare som riskerar att utsättas för hot och våld på sin arbetsplats. Under utbildningen har medarbetarna fått kunskap i hur de kan förebygga och hantera hotfulla och våldsamma situationer i arbetet och efteråt har chef avsatt tid och forum för dialog- och övningstillfällen samt uppföljning genom arbetsplatsträffar.

Insatserna förväntas leda till en ökad kompetens och bättre arbetsmiljö för medarbetare som har direktkontakt med besökare.

Bristande information kulturstöd

Kulturstrategiska enheten har genomfört öppna informationsträffar om kulturstöd med fokus på projektstöd och stipendiet Kulturkraft. Dessutom har enheten bland annat träffat studenter på teaterhögskolan i Malmö, medarrangerat träff för unga filmintresserade, samt förmedlat allmän information om kulturstöd vid dialogmöten med fria kulturaktörer, bland annat inom dans och cirkus, samt vid enskilda möten och samtal med föreningar.

Sammantaget har förvaltningen breddat kontaktytorna och nått ut till flera kulturskapare och aktörer som inte tidigare sökt kulturstöd. Insatserna förväntas ge möjligheter för fler att ta del av stöden vilket kan leda till nyetablering och förnyelse för kultursektorn i staden.

Biblioteken i Malmö speglar inte Malmöborna

Efter genomförd analys har förvaltningen kommit fram till att det inte är kravprofilen och intervjuunderlagen i sig gällande utbildade bibliotekarier som är hindret. Problemet är att det är en homogen grupp med bland annat brist på språklig mångfald som söker sig och antas till de informations- och biblioteksvetenskapliga utbildningarna.

Förvaltningen kommer att titta på möjligheter att anställa personal med annan utbildningsbakgrund /profession och i större utsträckning söka akademiker med specifika kompetenser, som t ex språk och interkulturell kompetens, samt anställa trainees och ungdomar.

Uppföljning av nämndens granskningar

Bristande följsamhet av resepolicy

Under året har en granskning genomförts i kulturförvaltningen i syfte att undersöka i vilken utsträckning anställda på förvaltningen följer Malmö stads resepolicy (med tillhörande riktlinjer) vid resor i tjänsten.

Granskning har genomförts av tio slumpvis utvalda fakturor gällande resor. Som avgränsning och metod valdes två av resepolicyens riktlinjer ”Tåg väljs alltid vid resor till och från Stockholm, även i de fall det innebär övernattnig.” och ”Taxi kan användas vid resor längre än fem km. Taxi kan väljas för kortare sträckor om särskilda skäl finns.”

Sammanfattningsvis har inga brister framkommit i granskningen och bedömningen är att vidare åtgärder inte behöver göras.

Bristande brandsäkerhet (Kulturskolan)

Utifrån svaren från genomförd enkät har det konstaterats att anställda på Kulturskolan har kännedom om gällande brandlarmsrutiner. Under året har två brandövningar genomförts utan anmärkning. Utfallet av övningarna visar att nödutrymningsskyltarna som är uppsatta på alla våningsplan fungerar ändamålsenligt.

Utifrån granskningsresultatet är bedömningen att ingen vidare åtgärd behöver göras.

Uppföljning av kommungemensamma granskningar

Bristande tillgänglighet

Granskningen har baserats på frågor om nämndens arbete med att systematiskt identifiera och åtgärda befintliga tillgänglighetsbrister i lokaler där kommunal verksamhet bedrivs samt granskning av lokaler utifrån checklista framtaget av stadskontoret. Lokalen Mazetti, Malmö kulturskola slumpades fram av stadskontoret från ett urval framtaget av kulturnämnden. I inventeringen har det framkommit att det finns hinder i lokalen. Somliga av dessa är mer enkelt avhjälpta och andra kräver större insatser.

Hindren i det inventerade objektets tillgänglighet har belysts på ett bra sätt av arbetet med det framtagna materialet. En faktor har varit fastighetsspecifika förutsättningar som påverkar tillgängligheten då det rör sig om en äldre kulturfastighet.

Inventeringen har resulterat i att stadsfastigheter genomför åtgärder i fastigheten under hösten/våren. Bedömningen är att inga vidare åtgärder behöver vidtas inom ramen för intern kontroll. Förvaltningen kommer dock under 2024 informera nämnden om stadsfastigheters framdrift gällande åtgärderna.

Risk för bristande följsamhet mot skattelagstiftning kopplat till förmåner

Granskningen har syftat till att säkerställa att det blir rätt utifrån gällande regler på området kostförmåner. Granskning har gjorts av fakturor framtagna av stadskontoret, och genom svar på frågor i tillhandahållet underlag av stadskontoret. Ingen av fakturorna avsåg kostförmån som skulle förmånsbeskattas. Som en del av granskningen har granskningsansvarig också säkerställt att rutin för hantering av förmåner för anställda finns och är publicerad på Komin.

Utifrån granskningsresultatet är kulturförvaltningens bedömning att inga åtgärder behöver genomföras inom det granskade området.

Ansvariga Tarek Borg Kulturdirektör