



Internkontrollrapport Kultur- och fritidsnämnden 2018

Förslag till beslut

1. Internkontrollrapport för 2018 godkänns.
2. Internkontrollrapport för 2018 överlämnas till kommunstyrelsen och kommun revisionen.

Ärende

Kultur- och fritidsnämnden antog i november 2017, § 162, nämndens internkontrollplan för 2018.

Nämndens internkontrollplan för 2018 innefattar utöver kontrollmoment beslutade av Kommunstyrelsen nedanstående moment:

- Granskning av tillgängligheten i fyra idrottsanläggningar
- Granskning av att kommunens nya regler efterföljs gällande klimatkompensation.
- Granskning av tillgängligheten i fyra lokaler med kulturverksamhet för barn och/eller unga.

De kommungemensamma kontrollmomenten för 2018 innefattar

- Jämställdhetsaspekten i nämndernas verksamhet
- Att rutiner för inköpskort tillämpas riktigt

Resultatet för de kommungemensamma kontrollmomenten som berör nämnden fungerar överlag tillfredsställande. Dock kan vissa brister ses i *Jämställdhetsaspekten i nämndernas verksamhet* avseende möjligheten att redovisa analyser av statistik och verksamhetstal som bidrar till jämställdhet och att *Rutiner för inköpskort tillämpas riktigt*. Kontroll av moms vid användning av inköpskort tas för Friluftsmuseet Gamla Linköping med i internkontrollplanen för 2019.

De nämndspecifika internkontrollmomenten fungerar överlag tillfredsställande. Granskningen av *Tillgänglighetsanpassning av idrottshallar och anläggningar* visar att samtliga kontrollerade anläggningarnas tillgänglighet är i enlighet med

lagstiftning men för att det ska bedömas vara en hög tillgänglighet så finns behov av ytterligare åtgärder.

Granskningen av *Att kommunens nya regler efterföljs vid kontering av fakturor för resor* visar på vissa brister avseende fakturor för fordonsbränsleleverantörer. Dessa korrigeras till rätt kontering och kontrollmomenten tas upp i Internkontrollplanen för 2019 för Friluftsmuseet Gamla Linköping.

Internkontrollrepresentanters granskning av *Tillgänglighetsanpassning av kulturlokaler för barn och unga* visar att undersökta kulturlokaler är tillgängliga för barn och unga utifrån respektive lokal och verksamhetsförutsättningar.

Kultur- och fritidskontoret har genomfört utbildning inom internkontroll för berörda tjänstepersoner och internkontrollrepresentanter.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse, Internkontrollrapport kultur- och fritidsnämnden 2018

Internkontrollrapport kultur- och fritidsnämnden 2018

Bilaga 1 Rapport Internkontrollrepresentanter 2018

Bakgrund

Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde. Nämnderna ska upprätthålla en tillfredsställande internkontroll det vill säga de ska med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer mm.

Det primära syftet med internkontroll är att säkerställa att de av fullmäktige och nämnderna fastställda målen uppfylls. Internkontroll är en del av ekonomi- och verksamhetsstyrningen och syftar till att påverka organisationens beslut och beteende i riktning mot önskat resultat, effektivitet och ekonomisk ställning.

Det systematiska kvalitetsarbetet ska spegla arbetet i förhållande till Kultur- och fritidsnämndens mål, kommunövergripande mål och strategiska utvecklingsuppdrag. Nämndens ansvar att upprätthålla en tillfredsställande internkontroll utgör en del av nämndens plan för systematiskt kvalitetsarbete där kontrollpunkterna ska fokusera på nämndens uppdrag och målarbete.

Kultur- och fritidsnämnden antog i november 2017, § 162, nämndens internkontrollplan för 2018.

Nämndens internkontrollplan för 2018 innefattar utöver kontrollmoment beslutade av Kommunstyrelsen nedanstående moment:

- Granskning av tillgängligheten i fyra idrottsanläggningar
- Granskning av att kommunens nya regler efterföljs gällande klimatkompensation.
- Granskning av tillgängligheten i fyra lokaler med kulturverksamhet för barn och/eller unga.

De kommungemensamma kontrollmomenten för 2018 innefattar

- Jämställdhetsaspekten i nämndernas verksamhet
- Att rutiner för inköpskort tillämpas riktigt

Resultatet för de kommungemensamma kontrollmomenten som berör nämnden fungerar överlag tillfredsställande. Dock kan vissa brister ses i *Jämställdhetsaspekten i nämndernas verksamhet* avseende möjligheten att redovisa analyser av statistik och verksamhetstal som bidrar till jämställdhet och att *Rutiner för inköpskort tillämpas riktigt*. Kontroll av moms vid användning av inköpskort tas för Friluftsmuseet Gamla Linköping med i internkontrollplanen för 2019.

De nämndspecifika internkontrollmomenten fungerar överlag tillfredsställande. Granskningen av *Tillgänglighetsanpassning av idrottshallar och anläggningar* visar att samtliga kontrollerade anläggningarnas tillgänglighet är i enlighet med lagstiftning men för att det ska bedömas vara en hög tillgänglighet så finns behov av ytterligare åtgärder.

Granskningen av *Att kommunens nya regler efterföljs vid kontering av fakturor för resor* visar på vissa brister avseende fakturor för fordonbränsleleverantörer. Dessa korrigeras till rätt kontering och kontrollmomenten tas upp i Internkontrollplanen för 2019 för Friluftsmuseet Gamla Linköping.

Internkontrollrepresentanters granskning av *Tillgänglighetsanpassning av kulturlokaler för barn och unga* visar att undersökta kulturlokaler är tillgängliga för barn och unga utifrån respektive lokal och verksamhetsförutsättningar.

Kultur- och fritidskontoret har genomfört utbildning inom internkontroll för berörda tjänstepersoner och internkontrollrepresentanter.

Kommunala mål

Kultur- och fritidsnämndens mål för 2018 anger bland annat:

En hälsosam kommun: Linköpings kultur- idrotts och fritidsutbud ska bidra till att alla Linköpingsbor har förutsättningar att leva ett hälsosamt och meningsfullt liv.

[Länk till kommunfullmäktiges övergripande mål](#)

Jämställdhet

Nämndens internkontrollmoment för 2018 är en del i kvalitetssäkringsarbetet med jämställdhet i nämndens anläggningar för kultur, fritid och idrott.

Information eller förhandling enligt lag (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet

Information enligt MBL § 19 genomfördes 2018-11-06.

Kultur- och fritidskontoret

Karin Olanders

Beslutet skickas till:
Kommunstyrelsen
Kommunens revisorer