

Förvaltning
Kultur- och fritidsförvaltningen
Avdelning/Enhet
Förvaltningsledning
Handläggare
Maria Lindeberg, förvaltningschef

Dokumenttyp
Tjänsteskrivelse
Sida
1 (3)
Datum
2020-01-08
Diarienummer
KDN 2019/148

Svar på revisionskrivelsen avseende granskning av kommunens hantering och nyttjande av statsbidrag

Bakgrund

Revisionsföretaget EY har på uppdrag av kommunens revisorer genomfört en granskning av kommunens och nyttjande av statsbidrag.

Granskningen syftar till att bedöma om styrelse och nämnder ansöker och använder sig av existerande statsbidrag på ett sätt som främjar måluppfyllelse av såväl ekonomiska mål som verksamhetsmål.

EY:s sammanfattande bedömning är att det saknas formell styrning, en enhetlig organisatorisk struktur och intern kontroll för en likvärdig och transparent hantering av bidrag. De konstaterar också att arbetet med ansökningar och uppföljning av sökta statsbidrag som genomförs i verksamheterna i allt väsentligt fungerar. Det finns ingen central samordning men samordning mellan enheter och förvaltningar förekommer i flertalet fall. EY konstaterar vidare att kultur- och demokratinämnden erhåller en sammanställning av de statsbidrag som utdelats.

Granskningen visar att det finns utarbetade arbetsmetoder inom respektive enhet som söker någon typ av bidrag, men det varierar på vilken nivå inom respektive förvaltning som





Förvaltning	Dokumenttyp	Sida
Kultur- och fritidsförvaltningen	Tjänsteskrivelse	2 (3)
Avdelning/Enhet	Datum	Diarienummer
Förvaltningsledning	2020-01-08	KDN 2019/148
Handläggare		
Maria Lindeberg, förvaltningschef		

beslut om ansökan sker. EY anser att de rutiner rörande statsbidrag som används i verksamheterna bör dokumenteras i syfte att säkerställa en ändamålsenlig intern kontroll över tid och minska personberoendet.

EY rekommenderar att kultur- och demokratinämnden – och övriga granskade nämnder – följande:

- Dokumenterar rutiner för ansökan respektive rekvirering av bidrag i syfte att säkerställa att rutinerna upprätthålls och minska personberoendet.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom kultur- och fritidsförvaltningen.

Förvaltningens synpunkter

Kultur- och fritidsförvaltningen har tagit del av revisionens synpunkter och vill ge följande svar. Förvaltningen vill först göra ett förtydligande rörande den granskning som EY har genomfört. I granskningsrapporten står att EY har avgränsat sin granskning till statsbidrag inom kultur- och demokratinämndens ansvarsområde. Bland de statsbidrag som ingår i granskningen finns dock även bidrag till lovaktiviteter och bidrag för stöd till öppen fritidsverksamhet, båda dessa bidrag har gått till verksamhet inom idrotts- och fritidsnämndens ansvarsområde.



Förvaltning	Dokumenttyp	Sida
Kultur- och fritidsförvaltningen	Tjänsteskrivelse	3 (3)
Avdelning/Enhet	Datum	Diarienummer
Förvaltningsledning	2020-01-08	KDN 2019/148
Handläggare		
Maria Lindeberg, förvaltningschef		

När det gäller EY:s rekommendation att dokumentera rutiner har förvaltningen tagit till sig detta och kommer att ta fram skriftliga rutiner.

Maria Lindeberg
förvaltningschef

Expedieras: Akt

För verkställighet:

För kännedom: