

Tjänsteställe, handläggare
Kultur och ideell sektor, Lena Adem

Sammanträdesdatum
2022-09-01

FöredragningsPM
Dnr: 22RS3769

Organ
Kulturnämnden

Åtgärder utifrån revisionen av kulturplanens och kulturstödens styrning och kontroll

Förslag till beslut

Kulturnämnden beslutar

att svara revisionen genom att hänvisa till den sammanfattning som finns nedan.

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Region Örebro län genomfört en granskning av kulturplanen och kulturstödens styrning och kontroll. Granskningens syfte var att bedöma om kulturnämnden säkerställer ett ändamålsenligt arbete med kulturplanen avseende tillämpning och verkställande, samt om nämnden säkerställer en tillräcklig intern kontroll avseende hantering, uppföljning och rapportering av kulturplanen och kulturstöden.

Utifrån genomförd granskning är den samlade bedömningen att kulturnämnden i allt väsentligt säkerställer ett ändamålsenligt arbete med kulturplanen avseende tillämpning och verkställande, samt att kulturnämnden i allt väsentligt säkerställer en tillräcklig intern kontroll avseende hantering, uppföljning och rapportering av kulturplanen och kulturstöden.

Det finns även några mindre påpekanden (rekommendationer) i revisionen utifrån vilket en handlingsplan har tagits fram som bifogas ärendet. Dessa är:

- Öka följsamheten till riktlinjerna avseende vad som händer om inte alla erforderliga handlingar bifogas till ansökan alternativt justera riktlinjerna för att möjliggöra kompletteringar.
- Säkerställa att alla delegationsbeslut om kulturstöd anmäls till nämnden.
- Vissa riktlinjer kopplat till kulturstöden är inte daterade eller signerade.
- Det är viktigt att bedömningsgrunder framgår vid handläggning av beviljande

Tjänsteställe, handläggare
Kultur och ideell sektor, Lena Adem

Sammanträdesdatum
2022-09-01

FöredragningsPM
Dnr: 22RS3769

eller avslag av kulturstöd.

Ärendebeskrivning

Finansieringen inom **kultursamverkansmodellen** bygger på samfinansiering genom statliga och regionala insatser. Som grund för finansieringen ligger den regionala kulturplanen. De utvalda aktörerna som får medel inom samverkansmodellen har samtliga uppdrag och utvecklingsmål i den regionala kulturplanen och är viktiga aktörer för de kulturområden som särskilt pekas ut i den förordning som styr kultursamverkansmodellen (Förordning 2010:2012). Den regionala kulturplanen är en del av kultursamverkansmodellen, en handlingsplan till RUS samt en plan för hela det regionala kulturarbetet. Den regionala kulturplanen genomförs med stöd av kulturnämndens verksamhetsplan och följs även till stora delar upp genom den. De delar som berör samverkan med länets kommuner styrs och följs också upp genom handlingsplanen för Specifika samverkansrådet kultur. Vid behov genomförs ytterligare uppföljning.

Vid sidan av kultursamverkansmodellen fördelar kulturnämnden även **andra kulturstöd** riktat till länets kulturliv så som regionala verksamhetsmedel utanför samverkansmodellen, föreningsbidrag, medel till folkbildningen, utvecklingsmedel, medel till folkbildningen, stipendiet Ung peng, olika stöd som fördelas av de främjandeverksamheter som finns hos Region Örebro län samt kulturpris och stipendier. Dessa medel beslutas om i nämnd eller på delegation och riktlinjer finns på Region Örebro läns webb. Fördelningen av medlen följs upp på olika sätt utifrån de framtagna riktlinjerna.

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Region Örebro län genomfört en granskning av kulturplanen och kulturstödets styrning och kontroll. Granskningens syfte var att bedöma om kulturnämnden säkerställer ett ändamålsenligt arbete med kulturplanen avseende tillämpning och verkställande, samt om nämnden säkerställer en tillräcklig intern kontroll avseende hantering, uppföljning och rapportering av kulturplanen och kulturstöden. Revisionsfrågorna var enligt följande:

- Finns det en tydlig process för det löpande arbetet med kulturplanen, avseende tex dialog med kommuner och kulturutövare, utvärdering av mål och fokusområden?
- Är organisation, ansvar och roller för arbetet med kulturplanen tydliga?
- Finns det ändamålsenliga rutiner för kontroll och uppföljning av kulturplanen, t ex måluppfyllelse?

Tjänsteställe, handläggare
Kultur och ideell sektor, Lena Adem

Sammanträdesdatum
2022-09-01

FöredragningsPM
Dnr: 22RS3769

- Följer nämnden upp arbetet med kulturplanens genomförande?
- Finns det tydliga krav på vad företag/enskilda/föreningar ska lämna in för uppgifter avseende till exempel verksamhetsbeskrivningar, mål mm i samband med bidragsansökan?
- Finns det dokumenterade regler och rutiner som säkerställer att utbetalda kulturstöd baseras på kompletta och korrekta ansökningar?
- Finns det ändamålsenliga rutiner för kontroll och uppföljning av utbetalda bidrag, och de åtaganden som framgår i ansökan?
- Erhåller nämnden rapportering om kulturstöd samt har beslut fattats om åtgärder inom området?

Utifrån genomförd granskning visar revisionsrapporten att den samlade bedömningen är att kulturnämnden i allt väsentligt säkerställer ett ändamålsenligt arbete med kulturplanen avseende tillämpning och verkställande, samt att kulturnämnden i allt väsentligt säkerställer en tillräcklig intern kontroll avseende hantering, uppföljning och rapportering av kulturplanen och kulturstöden.

Det finns också några mindre påpekanden (rekommendationer) gällande hanteringen av kulturstöden:

- Öka följsamheten till riktlinjerna avseende vad som händer om inte alla erforderliga handlingar bifogas till ansökan alternativt justera riktlinjerna för att möjliggöra kompletteringar.
- Säkerställa att alla delegationsbeslut om kulturstöd anmäls till nämnden.
- Vissa riktlinjer kopplat till kulturstöden är inte daterade eller signerade.
- Det är viktigt att bedömningsgrunder framgår vid handläggning av beviljande eller avslag av kulturstöd.

Utifrån påpekanden har en åtgärdsplan tagits fram som har genomförts till den 31 augusti 2022:

- Ofullständiga ansökningshandlingar kopplat till kulturstöd kommer inte att behandlas.
- En ny stående punkt på dagordningen tillförs APT i samband med ärendehantering till kulturnämnden för att garantera att samtliga delegationsbeslut anmäls.
- Samtliga riktlinjer för kulturstöd dateras och signeras på vår externa webb samt i riktlinjedokumentet.
- När ett beslut skickas till en aktör som har sökt kulturstöd hos Region Örebro län finns rutiner och mallar inom Område kultur och ideell

Tjänsteställe, handläggare
Kultur och ideell sektor, Lena Adem

Sammanträdesdatum
2022-09-01

FöredragningsPM
Dnr: 22RS3769

sektor som används för att säkerställa att bedömningsgrunderna för ett beslut framgår.

Bedömning

Påpekandena (rekommendationerna) i revisionen åtgärdas utifrån framtagen åtgärdsplan för att ytterligare förbättra styrningen och kontrollen av Region Örebro läns kulturstöd.

Konsekvenser för miljö-, barn- och jämställdhetsperspektiven

Konsekvenserna av kulturplanens genomförande är positiva för både jämställdheten i länets kulturliv och barnperspektivet eftersom kulturplanen har ett jämställt och jämlikt kulturliv samt barn och unga i fokus. Konsekvenserna för länets miljö är svårare att bedöma. När det handlar om den museiverksamhet som regionen stödjer kan tilläggas att verksamheterna arbetar för att bevara för länet värdefulla kulturmiljöer.

Ekonomiska konsekvenser

Revisionsrapporten och dess åtgärder innebär inga ekonomiska konsekvenser.

Uppföljning

Åtgärdsplanen för revisionen följs upp genom rapportering till nämnd i samband med detta beslut.

Beslutsunderlag

FöredragningsPM Kulturnämnden 2022-09-01, Revisions av kulturplanens och kulturstödets styrning och kontroll
Bilaga Revisionsrapport
Bilaga Åtgärdsplan utifrån revisionsrapport

Katarina Strömgren Sandh
Områdeschef Kultur och ideell sektor

Skickas till:

Regionens revisorer

Tjänsteställe, handläggare
Kultur och ideell sektor, Lena Adem

Sammanträdesdatum
2022-09-01

FöredragningsPM
Dnr: 22RS3769