



Kultur- och fritidsförvaltningen

Dnr KFN 2022/003

Till kultur- och fritidsnämnden

## Svar till kommunrevisionen

### Förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämnden ställer sig bakom svaret och överlämnar det till kommunrevisionen.

### Sammanfattning av ärendet

Inom ramen för den årliga ansvarsprövningen kommer kommunrevisionen ha möte med kultur- och fritidsnämndens presidium och förvaltningschef den 16 februari.

Kommunrevisionen leds av Deloitte och önskar skriftligt svar och behandlat av kultur- och fritidsnämnden senast 11 februari.

### Ärende

Bakgrund

Följande frågeställningar besvaras kommunrevisionen:

#### 1. Ändamålsenlighet

Vilken bedömning gör nämnden av:

1.1 verksamhetens resultat (måluppfyllelse)? Är verksamhetens resultat i linje med fullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt gällande lagstiftning och andra föreskrifter för verksamheten?

1.2 Coronapandemins påverkan på nämndens verksamheter?

#### 2. Ekonomisk tillfredsställande

Vilken bedömning gör nämnden av:

2.1 ekonomisk utveckling och resultat? Ligger det i linje med fullmäktiges ekonomiska mål, beslut och riktlinjer?

2.2 Coronapandemins påverkan på ekonomin?

#### 3. Intern styrning och kontroll

3.1 Hur bedömer KFN att uppföljning och utvärdering av nämndens verksamheter för både verksamhet och ekonomi fungerar

idag? Hur och ofta sker den? Är nämnden nöjd med hur den fungerar idag?

3.2 Vilka är viktigaste indikatorer MBN följer för att bedöma om verksamheterna sköts ändamålsenligt och kostnadseffektivt?

3.3 Hur hanterar KFN ev. bristande måluppfyllelse? Exemplifiera gärna med vidtagna åtgärder, eller kommer vidtas under 2021

för att nå mål för verksamhet och ekonomin?

3.4 Vilken bedömning gör KFN angående nämndens arbete med intern kontroll?

a) Anser KFN att det finns systematiska kontroller som på rimlig nivå säkerställer:

- att verksamheten lever upp till målen och är kostnadseffektiv.



Dnr KFN 2022/003

- att information om verksamhet och finansiell rapportering är ändamålsenlig.
  - att regler och riktlinjer för verksamheten följs.
  - b) I vilken utsträckning och hur KFN har varit delaktig i riskanalysen inför 2021?
  - c) Hur utvärderas effekter av intern kontroll & hur hanteras ev. avvikelser?
- 3.5 Hur säkerställer KFN att fullmäktiges och myndigheters beslut verkställs och att fastställd delegationsordning och attestordning följs?
- 3.6 Vilken bedömning gör KFN av personalsituationen i verksamheten? Personal- och kompetensförsörjning, personalomsättning och sjukskrivningstal? Hur arbetar nämnden med denna fråga?
4. Framtidsutblick
- 4.1 Vilken bedömning gör KFN avseende utvecklingen (närmaste åren)? Vilka utmaningar ser nämnden?
- 4.2 Hur bedöms KFNs ekonomiska, organisatoriska och verksamhetsmässiga förutsättningar inför 2022?
5. Kompletteringsfrågor
- 5.1 Vilken bedömning gör nämnden avseende samverkan/samarbetet med övriga nämnder? Vad fungerar bra, mindre bra?
- 5.2 Hur säkerställer KFN att uppgifter (statistik och intäkter/kostnader) som redovisas till olika offentliga databaser (till exempel SCB, Skolverket, Socialstyrelsen, länsstyrelsen) är korrekta och rättvisande? Något annat nämnden vill informera kommunrevisionen?

### **Beslutet ska skickas till**

Kommunrevisionen

### **Handläggare**

David Norrfjärd förvaltningschef kultur- och fritid