



För kännedom:

Kommunfullmäktige
Partiernas gruppledare,
Kommunstyrelsen,
Kommundirektören,
Kulturförvaltningen

Kulturnämnden

Övergripande granskning av kulturnämnden

Vi har genomfört övergripande granskning av kulturnämnden för år 2014 och i arbetet biträtts av KPMG. I samband med granskningen har revisorerna träffat nämnden för att övergripande diskutera nämndens arbete med styrning, uppföljning och kontroll.

Iakttagelser och intryck från mötet samt våra kommentarer återfinns i bilagd granskningsrapport som vi har antagit som vår egen.

Rapporten överlämnas härmed för kännedom.

För Luleå kommuns revisorer

Lars Lassinantti
Ordförande

Lars Anehagen
Nämndsansvarig revisor

Adress	Telefon	Telefax	E-post
c/o KPMG AB	Ordf Lars Lassinantti:	c/o KPMG AB	lars.lassinantti@telia.com
Box 139	070 – 651 78 42	0920-45 18 18	
971 04 LULEÅ	Ingegerd Mannfeldt, KPMG		
	0920-45 18 08, 070-990 41 45		



Luleå kommun

Årlig övergripande granskning 2014
Kulturnämnden

Offentlig sektor
KPMG AB
16 januari 2015
Antal sidor: 4

1. Inledning

Revisorerna granskar årligen all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. Revisionens uppgift enligt kommunallagen är att ge underlag till fullmäktiges prövning om:

- Verksamheten sköts ändamålsenligt
- Verksamheten ur ekonomisk synvinkel sköts tillfredsställande
- Räkenskaperna är rättvisande
- Den interna kontrollen är tillräcklig

I den årliga granskningen ingår att följa verksamheten löpande under året genom att ta del av grundläggande dokument och det löpande flödet av ärenden och beslut. Delårsrapport och årsredovisning granskas för att bedöma hur resultaten förhåller sig till fullmäktiges mål för den ekonomiska hushållningen.

Revisorerna genomför också nämndsbesök för att övergripande diskutera nämndens arbete med styrning, uppföljning och kontroll. De förtroendevalda revisorerna och KPMG har träffat kulturnämnden 2014-10-23 för att diskutera nämndens arbete med utgångspunkt från ett antal frågeställningar som har skickats ut i förväg.

I denna rapport sammanfattas väsentliga iakttagelser och intryck från mötet samt våra kommentarer. Granskning av delårsrapport och årsredovisning och fördjupade granskningar redovisas i särskilda rapporter.

2. Frågor som diskuterades vid mötet

1. Beskriv nämndens verksamhetsmässiga nuläge och hur utvecklingen ser ut framåt.

Kulturverksamheten får, enligt ledamöterna, bra resultat i alla undersökningar där kommun-medborgarna får tycka till om kulturen.

Kommunen har ett modernt bibliotek, arbetet med en ny biblioteksplan pågår för närvarande. Flera utvecklingsmöjligheter finns i Ebeneser med bl a ett dansens hus för allmänheten. Ett arbete har påbörjats med ett nytt bidragssystem. För att kunna bedriva en aktiv kulturpolitik slår nämnden vakt om de fria medlen.

Nämnden menar att kommunen behöver ta ett större ansvar för världsarvet Gammelstads kyrkstad. Kulturförvaltningen är samordnare av världsarvet. I samband med bildandet av världsarvet fick kulturnämnden 500 tkr för verksamheten samt 0,5 tjänst vilket enligt nämnden, innebär begränsade möjligheter att kunna ta ett tillräckligt ansvar för världsarvet. Världsarvsfrågorna kanske även behöver struktureras upp bättre då många intressenter, utöver Luleå kommun, är inblandade i världsarvet t ex Norrbottens museum, ägarna av kyrkstugorna, besöksnäringen, kyrkan m fl.

Kulturnämnden och tekniska nämnden har som mål att gemensamt förvalta världsarvet.

Nämnden menar att tillgängligheten till världsarvet måste bli bättre då turisterna besöker världsarvet också på andra tider än mellan kl 10.00-16.00.

För att få ägarna av kyrkstugorna att underhålla stugorna framför nämnden att det kanske skulle behövas någon form av stimulansbidrag.

Styrande dokument för världsarvet är Förvaltningsplanen för Världsarvet som arbetats fram gemensamt av de olika intressenterna i Världsarvet. Nuvarande plan gäller t o m 2018 och arbete med ny plan har påbörjats.

Dansen behöver utvecklas. Det finns ett inriktningsbeslut i landstinget att Dansens hus ska ligga i Luleå. Det behövs ännu ett slutligt beslut i landstinget angående Dansens hus.

Verksamheten i Dansens hus/Ebeneser ska finansieras av kulturnämnden och drivas av föreningslivet. Det pågår ett arbete med att utforma ett samarbetsavtal med föreningarna. Ebeneser är tänkt att vara en plats för en ”bredare” dans i föreningsregi.

Ungdomssamordnare, kulturesekreterare har fått i uppdrag att få igång kulturverksamheten utanför stan. Det finns t ex många bygdegårdar etc som kan fyllas med kultur för lite pengar.

Kulturens hus ska Svanenmärkas under 2015.

2. Beskriv nämndens ekonomiska nuläge och hur utvecklingen ser ut framåt.

Nämnden är medveten om sitt ekonomiska läge. Respekten för nämndens verksamheter hänger ihop med att budget hålls. Prognosen för året är ett resultat i balans.

Nämnden har säkrat resurser till en del utvecklingsprojekt.

På intäktsidan finns en sårbarhet bl a gällande konferensverksamheten. Konferensverksamheten har minskat något vilket, enligt ledamöterna, är vanligt under valår. Samtidigt konstateras att de behöver bli bättre på att möta behoven hos arrangörer m fl. Konferenser/kongresser har fått konkurrens från både hotell och sportanläggningar. Detta bedöms av ledamöterna vara en tillfällig nedgång.

Det finns, enligt ledamöterna, en utvecklingspotential i kommunen vad gäller att hitta och söka projektmedel för att täcka kostnader och locka till sig arrangörer och besökare. Arrangemanglokaler finns, men de måste fyllas med innehåll.

Även landstingets ekonomi påverkar kulturnämndens verksamheter.

Ledamöterna påpekar betydelsen av att man på kommunledningsnivå även ser de immateriella värdena i kulturen, t ex att ett gott rykte kring kulturen främjar tillväxten.

3. Beskriv nämndens arbete med mål och bedömning av måluppfyllelse/resultat.

Målarbetet har förbättrats ytterligare. Nämnden lämnar underlag till tjänstemännen som sedan arbetar fram förslag till styrkort som antas av nämnden.

4. Finns inom nämndens förvaltning tillräcklig kompetens för de uppgifter som ska utföras?

Inom förvaltningen finns den kompetens som behövs för verksamheten. Enligt ordföranden är det lätt att få sökande till de tjänster som utannonseras. När det gäller mångfaldsperspektivet har man inte nått fram.

5. Finns det några pågående eller planerade samarbetsprojekt med andra förvaltningar inom kommunen, alternativa utförare, kommunala bolag, andra kommuner?

Vid mötet framkom att det fortfarande finns olika syn mellan kulturämnden och barn- och utbildningsnämnden gällande ansvaret för skolbiblioteken.

Stadsbyggnadskontoret och kulturförvaltningen har diskuterat skötseln av Världsarvet.

Kulturämnden vill vara med och skapa ett estetiskt vackert Luleå. Samarbetsformerna med nya stadsbyggnadsnämnden är inte klara ännu.

Kulturämnden har även samarbete med externa entreprenörer, landstinget m fl.

Tekniska nämnden har ansvaret för förvaltningen av ”1 %-målet”. Kulturämnden är mycket lite involverad i nyttjandet av dessa medel.

När det gäller området runt Mjölkkuddstjärnen har samverkan skett på ett sätt som inneburit att både skola, hotell och många andra har nytta av det arbete som gjorts kring tjärnen.

Ledamöterna anser att Vision 2050 ger spännande möjligheter att bredda synen på samhällsplaneringen.

6. Hur arbetar nämnden med den interna kontrollen inom verksamhetsområdet utifrån risk och väsentlighet?

Kulturämnden har för 2014 kontroller inom perspektiven Service respektive Ekonomi:

- Tillgänglighet: Säkerställa löpande uppföljning av de kanaler förvaltningen kommunicerar till kunder med.
- Ändamålsenlig verksamhet: Säkerställa efterlevnad av delegationsordning.
- Ändamålsenlig verksamhet: Tillförlitlig mätning av besökare i Kulturens hus och övriga verksamheter inom förvaltningen.
- Kostnadseffektivitet: Säkerställa rätt kostnad för kopiering.
- Övrigt: Säkerställa verksamheternas intäkter.

För närvarande pågår arbete med att implementera internkontrollreglementet inom kulturämndens ansvarsområden bl a genom att ta fram organisation för intern kontroll inom kulturämndens ansvarsområden samt en internkontrollplan för 2015.

KPMG, dag som ovan



Ingegerd Mannfeldt
Certifierad kommunal revisor
Kundansvarig