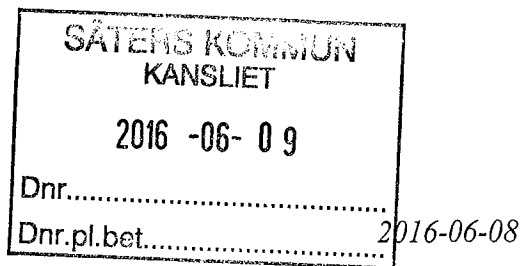


Sätters kommun

Revisorerna



Kommunstyrelsen

Kulturnämnden

Kommunfullmäktige för kännedom

”Granskning av kulturnämnden”

KPMG har av Sätters kommuns revisorer fått i uppdrag att granska kulturnämnden. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2016.

Nämnderna ska var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ska också se till att *den interna kontrollen är tillräcklig* samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

Granskningen ska besvara följande revisionsfråga:

- Är kulturnämndens styrning och uppföljning av kulturverksamheten tillräcklig?

Kulturnämnden och dess förvaltning är en ”liten” organisation. Det underlättar arbete men medför även sårbarhet då någon medarbetare inte ”är på plats”. Vår bedömning är att dialogen mellan nämnd och förvaltning är klar och strukturerad.

Studerade styrdokument följer den struktur som kommunen arbetar efter. Vi ser en positiv utveckling av processen i hela kommunen, under de år granskningen omfattar. Som exempel kan nämnas att kulturnämndens mål i nämndplan 2017 och biblioteks- och kulturplan överensstämmer för första gången.

Nämndens mål har tidigare förändras årligen. Oftast har de bedömts som uppfyllda. En berättigad fråga är om nämnden har ambitionen att ha mål som ska vara utmanande och kräva ”ytterligare” insatser för att uppnå eller om omgående måluppfyllelse är viktigast.

Målen är inriktade på biblioteksverksamheten, läsförståelse mm. Nämnden saknar mål för allmän kultur, kulturminnesvård, nämndens åtaganden kring bidrag/anslag mm.

Revisionen begär yttrande över bifogad rapport, senast 2016-10-15

De förtroendevalda revisorerna i Sätters kommun

Enl uppdrag


Bengt Wester


Lennart Hinders



Säters kommun

**Granskning av kulturenämnden
Revisionsrapport**

Advisory/Offentlig sektor

KPMG AB

Maj 2016

Antal sidor: 8

Innehåll

1.	Sammanfattning	1
2.	Bakgrund	1
3.	Syfte	2
4.	Revisionskriterier	2
5.	Ansvarig styrelse	2
6.	Metod	2
7.	Projektorganisation	2
8.	Kulturnämnden	3
8.1	Nämnden och dess förvaltning	3
8.2	Styrdokument	3
8.2.1	Biblioteks- och kulturplan 2016-2018	4
8.2.2	Årsredovisning 2015	4
8.2.3	Verksamhetsplan 2016	5
8.2.4	Nämndplan 2017	6
9.	Iakttagelser	7
10.	Revisionsfrågor	7

1. Sammanfattning

Vi har av Sätters kommuns revisorer fått i uppdrag att granska kulturnämnden. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2016.

Nämnderna ska var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ska också se till att *den interna kontrollen är tillräcklig* samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

Granskningen ska besvara följande revisionsfråga:

- Är kulturnämndens styrning och uppföljning av kulturverksamheten tillräcklig?

Kulturnämnden och dess förvaltning är en "liten" organisation. Det underlättar arbete men medför även sårbarhet då någon medarbetare inte "är på plats". Vår bedömning är att dialogen mellan nämnd och förvaltning är klar och strukturerad.

Studerade styrdokument följer den struktur som kommunen arbetar efter. Vi ser en positiv utveckling av processen i hela kommunen, under de år granskningen omfattar. Som exempel kan nämnas att kulturnämndens mål i nämndplan 2017 och biblioteks- och kulturplan överensstämmer för första gången.

Nämndens mål har tidigare förändras årligen. Oftast har de bedömts som uppfyllda. En berättigad fråga är om nämnden har ambitionen att ha mål som ska vara utmanande och kräva "ytterligare" insatser för att uppnå eller om omgående måluppfyllelse är viktigast.

Målen är inriktade på biblioteksverksamheten, läsförståelse mm. Nämnden saknar mål för allmän kultur, kulturminnesvård, nämndens åtaganden kring bidrag/anslag mm.

2. Bakgrund

Vi har av Sätters kommuns revisorer fått i uppdrag att granska kulturnämnden. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2016.

Avsaknaden av statliga regleringar bortsett från Bibliotekslagen (2013:801), medför att kulturområdet är ett av få områden där kommunerna har alla möjligheter till att styra, utveckla och profilera verksamheten. Även om området inte räknas till en av kommunernas kärnverksamheter är det ett område som engagerar medborgarna och som till stor del skapar bilden av kommunen som plats att besöka samt verka och bo på.

3. Syfte

Granskningen ska besvara följande revisionsfråga:

- Är kulturnämndens styrning och uppföljning av kulturverksamheten tillräcklig?

Revisionsfrågan kommer att besvaras utifrån följande revisionskriterier:

- Är ansvar och roller för kulturverksamheten tydliggjorda?
- Har nämnden fastställt mål för kulturverksamheten?
- Sker handläggning av bidrag på ett tillfredsställande sätt?
- Sker utvärdering av verksamhetens kvalitet?
- Sker uppföljning och utvärdering av resultat av verksamheten?

4. Revisionskriterier

Vi har bedömt revisionsfrågorna utifrån

- Nämndens interna dokument
- Kommunens riktlinjer och rutiner.

5. Ansvarig styrelse

Granskningen har avsett kulturnämnden i Sätters kommun.

Rapporten är saklighetsgranskad av förvaltningschefen Anette Stengård.

6. Metod

Granskningen har genomförts genom:

- Dokumentstudie av relevanta dokument.
- Intervjuer

7. Projektorganisation

Granskningen har genomförts av Mats Lundberg, certifierad kommunal yrkesrevisor.

8. Kulturnämnden

8.1 Nämnden och dess förvaltning

Kulturnämndens ansvar enligt nämndens reglemente (KF 2015-04-13)

”Kulturnämnden har det samlade ansvaret för drift och förvaltning av Sätters kommuns biblioteks- och kulturverksamhet enligt kommunens kulturpolitiska mål samt att arbeta enligt bibliotekslagen.”

Kulturnämnden ansvarar för:

- Tre bibliotek i Sätters kommun: huvudbiblioteket i Säter, filialer i Gustafs och Stora Skedvi. Filialerna är öppna för allmänheten men är också skolbibliotek.
- Kulturprogram samt organisering av större arrangemang i samverkan med Sätters föreningar och studieförbund.
- Bidrag till kulturföreningar samt dialoger med dessa.
- Kulturnämnden ansvarar även för avtal och bidrag till Åsgårdarna, Sätters Folkets Hus och Sätters Biograf- och Tv museum.
- Att stödja lokala traditioner, lokalhistoriska forskning och hembygdsvårdande verksamhet.
- Kulturpris och ungdomskulturstipendium
- Anslag till studieförbund
- Konstinköp/konstnärlig utsmyckning
- Kulturmiljövård
- Remissinstans för plan och byggärenden samt namngivning av gator.

Nämnden har sju ledamöter och sju ersättare. Nämnden har möten sex till åtta gånger per år. Förvaltningen har tio personer anställda plus timanställda vikarier. Samtliga i förvaltningen är kvinnor.

8.2 Styrdokument

I vår granskning har följande styrdokument studerats. Redovisas nedan i sammanfattande form.

8.2.1 Biblioteks- och kulturplan 2016-2018

Planen är fastställd av kommunfullmäktige 2015-11-30. Planen redovisar kommunens engagemang för kulturlivet och visar vilken inriktning kommunen har för den egna verksamheten. Personal och nämndens presidium har arbetat fram planen till beslut.

Planen redovisar inriktning utifrån bl a dessa rubriker;

- Mål och strategier för att nå målen
- Prioriterade målgrupper
- Allmänskulturens uppdrag
- Arbetsinriktning för konst/ kulturområdena
- Inriktning för Biograf- och TVmuseet, Folkets Hus och Åsgårdarna
- Samverkan
- Uppföljning

8.2.2 Årsredovisning 2015

Redovisningen följer kommunens mall med avsnitt för "Viktiga händelser", "Det ekonomiska resultatet" och "Personalsituationen". Nämnden redovisar ett positivt resultat jämfört med tilldelad budget om 118 tkr. Budgetomslutningen var netto 12 981 tkr.

8.2.2.1 Mål för verksamheten och metoder för uppföljning

Följande har redovisats i årsredovisningen;

Mål

1. Biblioteket ska prioritera läsfrämjande insatser för att öka läsförmågan bland barn och unga samt för personer med annat modersmål än svenska.
2. Sätters kulturmiljöer och konst utomhus ska underhållas och renoveras.

Biblioteksverksamhet innebär ekologiskt hållbar utveckling, eftersom böcker och andra medier återanvänds. Utlåningen av e-böcker sparar papper och skog.

Resultat 2015

Kulturnämnden har som ambition utveckla kvalitativ uppföljning, t. ex genom intervjuer, referensgrupper och enkäter. Utveckling av nyckeltal pågår i samband med att kommunen tar fram de nya nämndplanerna som ska gälla för 2016.

1. Målet nås: Nyckeltal för att mäta läsfrämjande insatser tas fram i Kulturnämndens nämndplan. Ett samarbete har påbörjats med skolan för att utveckla skolbiblioteken i Stora Skedvi och

Gustavs. Biblioteket deltar i en arbetsgrupp med skolan för att utveckla kommunens skolbibliotek. Med en utveckling av skolbiblioteken kan de läsfrämjande insatserna utvecklas. I den nyligen antagna biblioteksplanen är läsfrämjande ett av de viktigaste målen. Biblioteket i Säter deltar i ett länsövergripande läsfrämjandeprojekt.

2. Målet nås delvis: Kulturnämnden har medel i budget för att underhålla Åsgårdarna som är en kulturmiljö, en underhållsplan har tagits fram för Åsgårdarna. För kommunens övriga kulturmiljöer finns inga medel avsatta för renovering. Kulturnämndens huvudsakliga uppdrag är att levandegöra kulturarvet genom kulturarrangemang vilket också gynnar kommunens besöksnäring.

8.2.3 Verksamhetsplan 2016

Nämnden har fastställt en verksamhetsplan för året innehållande bl a en beskrivning av nuvarande verksamhet, ett antal aktiviteter som ska genomföras, redovisning av driftbudgeten och en framtidsblick mot år 2018. Därtill redovisas mål för verksamheten och uppföljning av dessa.

8.2.3.1 Mål för verksamheten – metoder för uppföljning

Mål

1. Biblioteket ska prioritera läsfrämjande insatser för att öka läslusten bland barn och unga samt för personer med annat modersmål än svenska.
2. Biblioteket ska vara en demokratisk arena/kommunikationsplattform för kommunens medborgare och kommunens verksamheter.
3. Allmänskulturen och biblioteket ska prioritera målgrupperna barn och unga, personer med annat modersmål än svenska samt personer med funktionshinder.

Uppföljning

Kulturnämnden har som ambition att utveckla kvalitativ uppföljning, tex genom intervjuer, referensgrupper och enkäter. Samtidigt bör även analysering av uppföljningen utvecklas.

1. Just nu är biblioteket i ett utvecklingsläge vad det gäller läsfrämjande insatser. Under året ska uppföljningsmetoder för att mäta, samt att analysera läsfrämjande utarbetas, det kan röra sig om både kvantitativ och kvalitativ uppföljning. Arbetet för att utveckla metoder för läsfrämjande kommer att ske i projektform och projektresultatet ska utvärderas. Följs upp i årsbokslut.
2. Registrering av metoder eller arrangemang som bidrar till att biblioteket blir en demokratisk arena/kommunikationsplattform för kommunens medborgare och kommunens verksamheter. Följs upp i årsbokslutet
3. Registrering av metoder eller arrangemang som är riktade till barn och unga, personer med annat modersmål än svenska samt personer med funktionshinder. Följs upp i årsbokslutet.

8.2.4 Nämndplan 2017

Planen är antagen i nämnden 2016-04-21.

Kommunen arbetar från årsskiftet med en ny styrmodell där nämnderna ska upprätta sk nämndplaner våren innan det år som planen ska gälla. Till detta kompletteras nämndplanerna med ekonomiskt utrymme i form av budgetramar.

Syftet med nämndplanen är att tydliggöra inriktningen samt att beskriva hur nämnden avser att ta sig an fullmäktiges uppdrag inom fastställda ekonomiska ramar.

Planen redovisar även att ett arbete pågår med att utveckla nämndens arbete med intern kontroll. Detta arbete ska redovisas under hösten 2017.

8.2.4.1 Mål för verksamheten – metoder för uppföljning

Nämnden har utifrån nationella och lokala styrdokument identifierat ett antal strategiska mål som man vill prioritera att arbeta emot under den kommande planperioden.

Mål 1: Med stärkt demokrati motverkas utanförskap i samhället.

Kulturnämnden skall:

- Utveckla biblioteket som mötesplats för kunskap (folkbildning) och medborgarkommunikation.
- Delta i kommunens arbete med *Bilden av Säter*.
- Delta i kommunens integrationsarbete.

Mål 2: Folkbiblioteket främjar läsning för alla.

Kulturnämnden skall:

- Ha medvetna och riktade läsfrämjandesatsningar i och utanför biblioteket.

Mål 3: Folkbiblioteket främjar medie- och informationskunskap för alla.

Kulturnämnden skall:

- Erbjuder fler digitala hjälpmedel och tjänster
- Ökad handledning i informationskunskap och teknik
- Öka medie- och informationskunskapen hos bibliotekspersonalen och utveckla nya arbetssätt

Uppföljning

Kulturnämnden kommer att löpande under året informera om hur strategierna utvecklas. I samband med delårsrapport och årsredovisning görs en utvärdering av hur Kulturnämnden lyckats med sina strategier. Nämnden har tagit upp en strategi för hur uppföljningen av strategierna ska

följas upp. Såväl en kvantitativ som kvalitativ uppföljning av indikatorer. Lämpliga indikatorer kommer att tas fram i förvaltningens genomförandeplan.

9. Iakttagelser

Kulturnämnden och dess förvaltning är en "liten" organisation. Det underlättar arbete men medför även sårbarhet då någon medarbetare inte "är på plats". Vår bedömning är att dialogen mellan nämnd och förvaltning är klar och strukturerad.

Studerade styrdokument följer den struktur som kommunen arbetar efter. Vi ser en positiv utveckling av processen i hela kommunen, under de år granskningen omfattar. Som exempel kan nämnas att kulturnämndens mål i nämndplan 2017 och biblioteks- och kulturplan överensstämmer för första gången.

Nämndens mål har tidigare förändras årligen. Oftast har de bedömts som uppfyllda. En berättigad fråga är om nämnden har ambitionen att ha mål som ska vara utmanande och kräva "ytterligare" insatser för att uppnå eller om omgående målfyllelse är viktigast.

Målen är inriktade på biblioteksverksamheten, läsförståelse mm. Nämnden saknar mål för allmän kultur, kulturminnesvård, nämndens åtaganden kring bidrag/anslag mm.

10. Revisionsfrågor

- Är ansvar och roller för kulturverksamheten tydliggjorda?

Nämnden har ett antal styrdokument som reglerar ansvar och roller. Styrdokumenterna är väl dokumenterade och tydliga. Exempel finns på arbeten där förtroendevalda och förvaltningen samarbetat – ett exempel är Biblioteks- och kulturplanen.

- Har nämnden fastställt mål för kulturverksamheten?

Nämnden antar årligen mål för sin verksamhet. Målen i Nämndplanen för år 2017 överensstämmer med målen i Biblioteks- och kulturplanen. Nämnden har tre mål för år 2017, se ovan avsnitt 8.2.4.1, som samtliga främst kopplas till biblioteksverksamheten. Nämnden ska "delta i kommunens arbete med Bilden av Säter" är ett mål som inte direkt kopplas till biblioteksverksamheten. I övrigt saknas ytterligare mål för allmän kultur, bidrag och kulturminnesvård mm – delar av nämndens verksamhetsområde.

- Sker handläggning av bidrag på ett tillfredsställande sätt?

Bidragen till studieförbunden följer beslutat regelverk. Anslag till Åsgårdarna, Sätters Folkets Hus förening och Sätters biograf- och TVmuseum vilar på avtal och utvärderas årligen. Dessa objekt och övrig kulturminnesvård i kommunen har stora reinvesteringsbehov. För att underlätta planeringen har en långsiktig åtgärdsplan för renoveringar av Åsgårdarna antagits.

- Sker utvärdering av verksamhetens kvalitet?

Under år 2016 ska nämnden ta fram indikatorer för såväl kvantitativ som kvalitativ uppföljning. För närvarande finns bara utkast på detta. Tidigare utvärderingar av verksamheten bygger främst på kvantitativa mått.

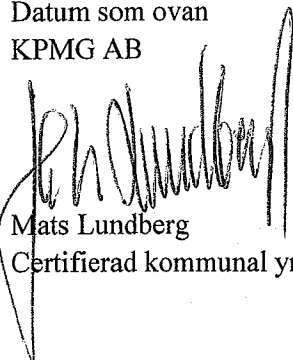
- Sker uppföljning och utvärdering av resultat av verksamheten?

Statistik förs kontinuerligt enligt nedan.

- *Statistik tas ut ur BOOK IT och jämförs med SCB-statistiken*
- *Statistik förs över lån av e-böcker*
- *Statistik förs över antal besök på huvudbiblioteket, både fysiska och virtuella*
- *Antalet arrangemang räknas i egen regi.*

Någon utvärdering av statistiken har inte redovisats.

Datum som ovan
KPMG AB



Mats Lundberg
Certifierad kommunal yrkesrevisor