

Handläggare
Johan Bergkvist
Telefon: 08-50828322

Till:
Kulturnämnden
2022-06-14

Yttrande över stadsrevisionens årsrapport 2021 av kulturnämnden avseende Stadsarkivet

Förvaltningens förslag till beslut

- Kulturnämnden godkänner Stadsarkivets yttrande över stadsrevisionens årsrapport 2021

Sammanfattning

Revisorernas årsrapport avser granskningar av Stadsarkivets verksamhet och ekonomi 2021. Sammantaget bedöms att Stadsarkivet har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Räkenskaperna bedöms vara rättvisande och upprättade i enlighet med lagstiftning och god redovisningssed. Den interna kontrollen bedöms som delvis tillräckligt. Arbetet med den interna kontrollen behöver integreras i styrning och uppföljning och dokumentation av kontroller behöver utvecklas. Vidare har brister noterats i en granskning avseende stadens styrning av verksamhetsprojektet eDok, bland annat gällande projektets leverans och rapportering till nämnd.

Bakgrund

Stadsrevisionen är kommunfullmäktiges kontrollinstrument för att granska den verksamhet som bedrivits i nämnder och bolag. I årsrapporter för nämnder och bolagsstyrelser sammanfattar stadsrevisionen det gångna årets granskningar och bedömning av verksamheten.

Ärendet

Stadsrevisionen har överlämnat sin granskning av kulturnämnden avseende Stadsarkivet under 2021 (RVK 2022/8). Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom följande områden:

- Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi
- Intern kontroll
- Bokslut och räkenskaper
- Uppföljning av tidigare års granskning

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Nämnden bedöms i allt väsentligt ha bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Bedömningen grundar sig på granskning av nämndens redovisning och på de granskningar som genomförts under året. Nämnden har avrapporterat resultat av beslutade mål. Redovisningen ger rimliga förutsättningar för att bedöma måluppfyllelse. Avvikelse har förklarats på ett tillfredsställande sätt.

Intern kontroll

Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten delvis har varit tillräcklig. Under året har en granskning genomförts avseende stadens styrning av verksamhetsprojekt, vilket har omfattat ärendehanteringssystemet eDok. Brister har noterats bland annat vad gäller eDok-projektets leverans samt rapportering och uppföljning till nämnden. Andra delar av Stadsarkivets interna kontroll som behöver utvecklas är integreringen av intern kontroll i verksamheten och arbetet med kontrollaktiviteter. Sedan tidigare finns rekommendationer som ännu inte åtgärdats. Dessa avser bland annat arbetet med dataskydd och informations-säkerhetsklassificering. Stadsarkivets prognossäkerhet i årets tertiärrapporter har varit bristfällig. Avvikelsen mellan den prognos som lämnades i tertiärrapport 2 och utfallet vid bokslutet blev 8 procent.

Räkenskaper

Räkenskaperna bedöms vara rättvisande vilket innebär att de bedöms ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning. Räkenskaperna bedöms vidare vara upprättade i enlighet med lagstiftning och god redovisningssed.

Uppföljning av tidigare år granskning

Uppföljning visar att Stadsarkivet delvis har vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer. De väsentligaste rekommendationerna som återstår att genomföra avser den interna kontrollen, exempelvis att utveckla dokumentationen för kontrollaktiviteterna och säkerställa att kontrollerna svarar mot identifierade risker.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom Ledningsstöd.

Förvaltningens synpunkter och förslag

Stadsarkivet anser att stadsrevisionens rapport utgör ett värdefullt underlag för förvaltningens fortsatta arbete att utveckla rutiner och arbetssätt gällande den interna kontrollen. Arbetet med att förbättra prognoser pågår och åtgärder har vidtagits för att förbättra prognossäkerheten. Stadsarkivet fortsätter att under året utveckla och integrera arbetet med strukturerad intern kontroll i linje med stadsrevisionens rekommendationer i årets rapport samt tidigare års granskningar.

Gällande granskningen av verksamhetsprojektet eDok bedömer Stadsarkivet att förvaltningen kontinuerligt arbetar med att vidta åtgärder för att säkerställa leverans i enlighet med uppdrag. Stadsarkivet har utifrån rekommendationerna i revisionsrapporten vidtagit åtgärder och utvecklat beskrivningen av projektets hela kostnad och framdrift i samband med rapporteringstillfällen i tertialrapporter och verksamhetsberättelse.

Stadsarkivet föreslår att kulturnämnden beslutar att revisorernas årsrapport 2021 av kulturnämnden avseende Stadsarkivet anses besvarad med hänvisning till vad som sägs i Stadsarkivets tjänsteutlåtande.

Jämställdhetsanalys

Stadsarkivet bedömer att yttrandet inte innehåller förslag eller rekommendationer med särskild påverkan ur ett jämställdhetsperspektiv.

Lenart Ploom
Stadsarkivarie
Stockholms stadsarkiv

Bilagor

1. Stadsrevisionens årsrapport 2021 kulturnämnden avseende Stadsarkivet