



Handläggare: Mona Maxe
Telefon: 08-508 28321

Till
Kulturnämnden

KuN 2011-05-20
Nr 6

Yttrande över Revisionskontorets årsrapport för år 2010 avseende Stadsarkivet

Kulturnämnden föreslås besluta

att godkänna Stadsarkivets yttrande över revisorernas årsrapport 2010 samt
att överlämna yttrandet till revisorerna

Lennart Ploom
Stadsarkivarie

Ärendet

Stadens revisorer har efter granskning av Kulturnämndens verksamhet för år 2010
avseende Stadsarkivet tillstyrkt att Kommunfullmäktige beviljar nämnden och
dess ledamöter ansvarsfrihet för granskningsperioden.

Revisorerna har samtidigt överlämnat revisionskontorets årsrapport avseende
Kulturnämnden och dess förvaltning Stadsarkivet för yttrande.

Revisionens genomförande och iakttagelser

Utifrån ett antal givna kriterier har följande områden granskats

- Ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat
- Styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten



- Nämndens bokslut, delårsrapport och räkenskaper

Revisorernas granskning har inte föranlett några allvarligare anmärkningar. Det konstateras dock att Stadsarkivets ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat inte är helt tillfredsställande. Revisorerna bedömer att Kulturnämnden under år 2010 inte helt nått Kommunfullmäktiges och nämndens mål för Stadsarkivets verksamhet. Till följd av förvaltningens besparingsarbete har vissa nämndmål uppfyllts delvis.

Styrning, uppföljning och kontroll av Stadsarkivets verksamhet bedöms vara tillräcklig. Under året har revisorerna särskilt granskat förtroendekänsliga poster och tillämpningen av offentlighetsprincipen.

Resultatet av granskningen visar att Stadsarkivet i huvudsak har en tillräcklig styrning och kontroll av redovisningstransaktioner inom förtroendekänsliga områden. Revisorerna gör bedömningen att regelverket avseende resor kan utvecklas för att bli mer heltäckande.

Granskningen av hur Stadsarkivet hanterar offentlighetsprincipen visar att förvaltningen i allt väsentligt har ändamålsenliga regler och riktlinjer för hantering av allmänna handlingar, personalen har getts tillräckliga förutsättningar att hantera allmänna handlingar, de allmänna handlingar som passerar registraturet hanteras på ett tillfredsställande sätt och att lagar och regler i allt väsentligt följs. Revisorerna ser positivt på att internkontrollplanen används i syfte att kontrollera efterlevnaden av reglerna.

Revisorernas bedömning är att Stadsarkivets bokslut och räkenskaper för år 2010 är rättvisande.

Stadsarkivets synpunkter

Stadsarkivet konstaterar att revisionen för år 2010 inte innehåller några anmärkningar av allvarlig art. Att det ekonomiska och verksamhetsmässiga resultatet inte är helt tillfredsställande förklaras av det aktiva besparingsarbete som genomförts. Under 2010 har det rått en strukturell obalans mellan ekonomi och uppdrag. Förutsättningarna för uppdrag och en ekonomi i balans är betydligt bättre 2011.

De särskilda granskningarna har visat att redovisningstransaktionerna inom förtroendekänsliga områden sköts på ett betryggande sätt. Stadsarkivet instämmer



i synpunkterna angående tydligare information om resor och arbetar med att förbättra denna.

Stadsarkivet noterar med glädje att tillämpningen av offentlighetsprincipen bedöms vara god.