

Handläggare
Johan Bergkvist
Telefon: 08-50828322

Till
Kulturnämnden
2023-06-13

Yttrande över stadsrevisionens årsrapport 2022 av kulturnämnden avseende Stadsarkivet

Stadsarkivets förslag till beslut

- Kulturnämnden godkänner Stadsarkivets yttrande över stadsrevisionens årsrapport 2022

Sammanfattning

Revisorernas årsrapport avser granskningar av Stadsarkivets verksamhet och ekonomi 2022. 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. Ansvar och befogenhet bör förtydligas och en systematisk organisation för dataskyddsarbete behöver implementeras samt säkerställa att behandling av personuppgifter hanteras i enlighet med dataskyddsförordningen.

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 2022 (RVK 2023/10). 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. Den interna kontrollen bedöms vara delvis tillräcklig. I likhet med föregående år kvarstår utvecklingsområden, exempelvis behöver ansvar och befogenheter förtydligas, för att stödja verksamheten och för att förhindra potentiella felaktigheter samt utveckla kontrollaktiviteterna. Vidare behöver nämnden säkerställa att en systematisk organisation för dataskyddsarbete implementeras och att informationssäkerhetsarbetet omfattar fler informationstillgångar. Revisionskontoret noterar en förbättrad ekonomisk prognossäkerhet. Revisionskontoret har genomfört sex olika granskningar inom området internkontroll under 2022. Utifrån dessa har revisionskontoret lämnat rekommendationer gällande löneprocessen och inköpsprocessen.

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. Tidigare lämnade rekommendationer gällande förtroendekänsliga poster och inköpssystemet bedöms som åtgärdade. Rekommendationen från årsrapport 2021 gällande styrningen av verksamhetsprojektet eDok bedöms som delvis åtgärdad. Den rekommendation som återstår en förnyad nyttohemtagning. De väsentligaste rekommendationerna som återstår är att säkerställa att nämndens hantering av personuppgifter sker i enlighet med kraven i dataskyddsförordningen samt att informationstillgångar klassificeras löpande.

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 och Stadsarkivet strävar efter att följa revisorernas rekommendationer. Det är glädjande att flera av tidigare års rekommendationer bedöms som åtgärdade och att prognosarbetet förbättrats.

Stadsarkivet arbetar för att systematisera arbetet med intern kontroll genom att involvera fler medarbetare i arbetet samt förtydliga ansvarsfördelningen och utveckla dokumentationen av genomförda kontroller. Som nämns i rapporten har fler medarbetare än tidigare deltagit i planeringen av riskanalysarbetet 2023 och detta kommer utvecklas ytterligare under kommande år.

Gällande dataskyddsarbetet kommer fokus under 2023 vara att ordna personuppgiftsregistret. En översyn av Stadsarkivets rutiner för informationssäkerhets- och dataskyddsarbete pågår. Arbetet pågår också med att lägga upp en plan för att klassificera de informationstillgångar som ännu inte blivit klassificerade samt att kontrollera vilka personuppgiftsbehandlingar som eventuellt behöver konsekvensbedömmas.

En förnyad nyttohemtagning av eDok kommer att genomföras under 2023.

Jämställdhetsanalys

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

Lennart Ploom
Stadsarkivarie
Stadsarkivet

Bilagor

1. Stadsrevisionens årsrapport 2022 kulturnämnden avseende Stadsarkivet

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

| Namn | Datum |
|---|--------------|
| Lennart Ploom, Stadsarkivarie, Förvaltningschef | 2023-05-31 |