



Till kommunfullmäktige
i Stockholms stad

Revisionsberättelse för kulturnämnden avseende Stadsarkivet år 2020

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat kulturnämnden avseende Stadsarkivets verksamhet under år 2020. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Nämnden ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt kommunfullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Nämnden ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till kommunfullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Kulturnämnden avseende Stadsarkivets publik- och programverksamhet har påverkats av de restriktioner som gällt under året. Vi bifogar en sammanfattande redogörelse för resultatet av vår granskning.

Vi bedömer sammantaget att kulturnämnden avseende Stadsarkivet i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att kulturnämnden avseende Stadsarkivet interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för kulturnämnden avseende Stadsarkivet och dess enskilda ledamöter.

Stockholm den 24 mars 2021¹

Ulf Fridebäck

Barbro Ernemo

Linus Bylund

Carolina Gomez Lagerlöf

Bengt Hansson²

Ulla-Britt Ling-Vannerus

Amanj Mala-Ali

Lars Riddervik

Michael Santesson

¹ Revisionsberättelsen har signerats digitalt.

² Bengt Hansson tillträdde 2020-12-14 och undertecknar inte revisionsberättelsen på grund av kort tid på uppdraget. Han har ersatt Fredrik Jöngren som tjänstgjorde under perioden 2020-01-01 - 2020-12-07.

Kulturnämnden avseende Stadsarkivet

Verksamhetens ändamålsenlighet och ekonomi

Sammantaget bedöms att kulturnämnden avseende Stadsarkivet i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Bedömningen grundar sig på om det verksamhetsmässiga resultatet är förenligt med kommunfullmäktiges mål för verksamheten samt om lagstiftning och andra föreskrifter efterlevts.

Restriktioner till följd av pandemin har under året begränsat nämndens möjlighet att bedriva publik- och programverksamhet vilket påverkat nämndens måluppfyllelse i viss utsträckning. Nämnden har istället erbjudit digital verksamhet i form av bl.a. livesändningar från arkiven och skolbesök på distans.

Intern kontroll

Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har varit tillräcklig. Arbetet med den interna kontrollen är en integrerad del i styrning och uppföljning. Vidare finns systematiskt ordnade kontroller i organisation, system, processer och rutiner. Internkontrollarbetet har utvecklats och internkontrollplanen omfattar fler risker jämfört med föregående år. Delar av lämnade rekommendationer kvarstår, bl.a. att utveckla dokumentationen av de kontroller som genomförs.

Under året har granskningar genomförts som omfattat lönetillägg, personalkostnader- och löneutbetalningar, inköpsprocessen samt attest- och behörighetshantering.

Räkenskaper

Räkenskaperna bedöms ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomisk ställning. Räkenskaperna bedöms vara upprättade i enlighet med lagstiftning och god redovisningssed.

Uppföljning av tidigare års granskningar

Nämnden har delvis vidtagit åtgärder utifrån revisorernas rekommendationer i föregående års granskningar. De rekommendationer som återstår att genomföra är bl.a. att utveckla dokumentationen av nämndens kontroller som framgår i internkontrollplanen och integrera internkontrollarbetet i verksamheten.

Rapportförteckning

Årsrapport 2020 för kulturnämnden avseende Stadsarkivet (nr 11, 2021)