

Till kommunfullmäktige i
Stockholms stad

Revisionsberättelse för kulturnämnden avseende Stadsarkivet år 2021

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat kulturnämnden avseende Stadsarkivets verksamhet under år 2021. 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 revisionssed 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.

Arbetet med den interna kontrollen behöver utvecklas. Under året har granskningen påvisat utmaningar i projektet med breddinförandet av ärendehanteringssystemet eDok. Vidare kvarstår rekommendationer från tidigare år som inte har åtgärdats. 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 sätt. Från ekonomisk synpunkt bedöms nämnden ha bedrivit verksamheten på ett tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att kulturnämnden avseende Stadsarkivets interna kontroll delvis har varit tillräcklig.

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

Stockholm 23 mars 2022

Ulf Fridebäck

Barbro Ernemo

Carolina Gomez Lagerlöf

Bengt Hansson

Tobias Karlsson¹

Ulla-Britt Ling-Vannerus

Amanj Mala-Ali

Lars Riddervik

Michael Santesson

¹Tobias Karlsson tillträdde uppdraget 2022-02-21 och ersatte tidigare vald revisor som av sagt sig uppdraget. Har varit aktiv som ledamot i en av stadens nämnder under 2021 och undertecknar därför inte revisionsberättelsen.

Kulturnämnden avseende Stadsarkivet

Verksamhet 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 resultatet är förenligt med kommunfullmäktiges mål för verksamheten samt om lagstiftning och andra föreskrifter efterlevts.

Intern kontroll

Den samlade bedömningen är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten delvis har varit tillräcklig. Arbetet med den interna kontrollen behöver bli mer integrerad i nämndens styrning och uppföljning. Vidare har en granskning genomförts avseende stadens styrning av verksamhetsprojekt, vilket omfattat eDok. Brister har noterats bland annat vad gäller projektets leverans samt rapportering och uppföljning till nämnden.

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 revisionens rekommendationer i föregående års granskningar. De väsentligaste rekommendationerna som återstår att genomföra avser den interna kontrollen, exempelvis att utveckla dokumentationen av kontrollaktiviteterna och säkerställa att kontrollerna svarar mot identifierade risker.

Rapportförteckning

Årsrapport 2021 för kulturnämnden avseende Stadsarkivet.