

Handläggare
Roberto Chaer
Telefon: 08-50831980
Johan Bergkvist
Telefon: 08-50828322

Till
Kulturnämnden
2024-06-11

Yttrande över årsrapport 2023 från Stadsrevisionen avseende kulturnämnden

Förvaltningens förslag till beslut

Förvaltningarnas tjänsteutlåtande godkänns och överlämnas till revisionskontoret som yttrande över rapporten.

Sammanfattning

Revisionskontoret bedömer att kulturförvaltningen och Stadsarkivet i allt väsentligt bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt. Förvaltningarna delar revisionskontorets påpekanden och planerar åtgärder för lämnade rekommendationer.

Ärendet

Revisionskontoret har överlämnat sin granskning av Kulturnämnden under 2023, revisionskontorets Dnr: RVK 2024/27 ”Årsrapport 2023”. Förvaltningarna har getts möjlighet att faktagranska utkastet till rapporten. Revisionen sker i enlighet med kommunallagen och andra tillämpliga lagar samt i enlighet med reglementet för stadsrevisionen och god revisions sed i kommunal verksamhet.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning av nämnden. Den årliga granskningen är indelad i fyra huvuddelar:

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

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av kulturförvaltningen och Stadsarkivet.

Förvaltningarnas synpunkter och förslag

Stadsrevisionens årsrapport utgör årligen ett värdefullt underlag för att utveckla rutiner för kontroll och uppföljning. Kulturförvaltningen och Stadsarkivet delar revisionskontorets påpekanden i årsrapporten och planerar åtgärder för lämnade rekommendationer.

Lämnade rekommendationer kulturförvaltningen

Kulturförvaltningen har vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer i föregående års granskningar. Förvaltningen genomförde en översyn av processen kring förtroendekänsliga poster under hösten 2023 och införde nytt arbetssätt i februari 2024. Flera åtgärder har vidtagits för att säkerställa att stadens regler och anvisningar följs:

- Samtliga verifikationer som kategoriseras som förtroendekänsliga passerar ekonomienheten för kontroll. Det som kontrolleras är kontering, deltagare, syfte, momsavdrag samt attestants oberoende.
- Nya riktlinjer för förtroendekänsliga poster är framtagna.
- En digital utbildning är framtagen och är obligatorisk för att beviljas inköpskort.

Lämnade rekommendationer Stadsarkivet

De tidigare rekommendationerna gällande intern kontroll bedöms nu vara åtgärdade efter att Stadsarkivet har utvecklat den interna kontrollen i enlighet med stadsrevisionens rekommendationer. Rekommendationen gällande Stadsarkivets kontroller inom löneprocessen kvarstår. Stadsarkivet har utvecklat dokumentationen av kontroller under 2023 och avser att under 2024 åtgärda den rekommendation som återstår genom att införa en dokumenterad uppföljning av behörigheter i lönesystemet Lisa självservice.

Gällande efterlevnad av dataskyddsförordningen har Stadsarkivet i sitt förslag till ny organisation vidtagit åtgärder för att förbättra det systematiska dataskydds- och informationssäkerhetsarbetet. En ny lokal anvisning för informationssäkerhet ska fastställa roller och informationsägarskap och beskriva hur stadens övergripande ledningssystem för informationssäkerhet omhändertas i den egna verksamheten. Arbetet pågår med att inventera informationstillgångar för att informationsklassa dessa samt med att uppdatera och överföra registerförteckningen till det av staden upphandlade systemet DraftIT. Från och med juni månad upphör den kortsiktiga konsultlösningen avseende dataskyddsombud och en långsiktigare intern lösning ska implementeras.

Maria Jansén
Förvaltningschef
Kulturförvaltningen

Lennart Ploom
Stadsarkivarie
Stadsarkivet

Bilagor

1. Årsrapport 2023 från Stadsrevisionen avseende kulturnämnden

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Maria Jansén, Förvaltningschef	2024-05-30
Lennart Ploom, Förvaltningschef	2024-05-30