

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2024-05-27

Diarienummer 0013/23

Handläggare

Joakim Sebring

Telefon: 031-368 78 16

E-post: joakim.sebring@kultur.goteborg.se

Yttrande till stadsrevisionen om granskningen av kulturnämndens verksamhet år 2023

Förslag till beslut

I kulturnämnden

1. Kulturnämnden godkänner kulturförvaltningens tjänsteutlåtande och skickar det som eget yttrande till stadsrevisionen.
2. Kulturnämnden förklarar uppdraget till förvaltningsdirektören, att redovisa ett förslag på yttrande till stadsrevisionen, fullgjort (KN 2024-04-22 § 96).
3. Kulturnämnden förklarar paragrafen omedelbart justerad.

Sammanfattning

Stadsrevisionens bedömning är att kulturnämnden har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Stadsrevisionen lämnar två rekommendationer till nämnden. Nämnden ska yttra sig till stadsrevisionen. Av yttrandet ska det framgå vilka åtgärder som nämnden har gjort eller planerar att göra för att hantera lämnade rekommendationer.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Kulturförvaltningen bedömer att redovisade åtgärder ryms inom befintlig ram.

Bedömning ur ekologisk och social dimension

Kulturförvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån dessa dimensioner.

Samverkan

Information om ärendet har givits till förvaltningens samverkansgrupp (FSG) den 3 juni 2024.

Bilagor

1. Revisionsberättelse 2023 för kulturnämnden.
2. Revisionsredogörelse. Granskning av kulturnämnden – verksamhetsåret 2023.

Expedieras till

Stadsrevisionen.

Ärendet

Kulturnämnden har att yttra sig till stadsrevisionen. Av yttrandet ska det framgå vilka åtgärder som nämnden har gjort eller planerar att göra för att hantera de lämnade rekommendationerna. Yttrandet ska skickas till stadsrevisionen senast den 21 juni 2024.

Beskrivning av ärendet

Kulturnämnden ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande föreskrifter och enligt de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har bestämt. Nämnden ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Detta framgår av 6 kap. 6 § kommunallagen (2017:725).

Revisorernas uppdrag, enligt 12 kap. 1 § kommunallagen, är att pröva om nämnden sköter verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande samt om nämndens interna kontroll är tillräcklig.

Stadsrevisionens bedömning i revisionsberättelsen är att kulturnämnden har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att nämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Kommunfullmäktige har beviljat kulturnämnden ansvarsfrihet för 2023.

Stadsrevisionen lämnar två rekommendationer till kulturnämnden och betonar vikten av att nämnden vidtar lämpliga åtgärder med anledning av rekommendationerna.

Offentlighet och sekretess

Stadsrevisionens gjorde en fördjupning inom området offentlighet och sekretess.

Granskningens syfte var att bedöma om kulturnämnden hade fastställt aktuella styrdokument samt om rutinerna inom området var ändamålsenliga. Stadsrevisionen rekommenderar kulturnämnden *att uppdatera eller upprätta styrdokument eller förteckningar i de fall dessa är ofullständiga eller inaktuella.*

Kulturförvaltningens åtgärder beskrivs nedan.

Åtgärd	Beskrivning	Klart	Status
Revidera dokumenthanteringsplanen	Reviderad dokumenthanteringsplan är beslutad av kulturförvaltningens stabschef enligt gällande delegationsordning.	Kvartal 1 2024	Genomförd
Revidera klassificeringsstrukturen	Reviderad klassificeringsstruktur är beslutad av kulturförvaltningens stabschef enligt gällande delegationsordning.	Kvartal 1 2024	Genomförd
Ny arkivbeskrivning	Ny arkivbeskrivning med beskrivning av allmänna handlingar är beslutad av kulturförvaltningens stabschef enligt gällande delegationsordning.	Kvartal 1 2024	Genomförd
Ny förteckning över IT-system som innehåller allmänna handlingar	Kulturförvaltningen har tagit fram en förteckning över IT-system som innehåller allmänna handlingar. Förteckningen är anmäld till kulturnämndens sammanträde i juni.	Kvartal 2 2024	Pågår

Åtgärd	Beskrivning	Klart	Status
Ny plan för bevarande av elektroniska handlingar	Kulturförvaltningen ser att detta arbete följer som en naturlig del av arbetet med att förteckna förvaltningens IT-system. Det innebär att arbetet kommer att startas när förteckningen är färdigställd.	Kvartal 2 2025	Inte startad
Ny arkivförteckning	Kulturförvaltningen har idag inte någon komplett förteckning över de arkivhandlingar som finns i förvaltningens närarkiv. Att ta fram en sådan förteckning är ett omfattande arbete som kommer att behöva genomföras successivt. Målet är att förvaltningens närarkiv ska vara fullt ut förtecknade innan handlingarna överförs till det nya närarkiv som byggs inom ramen för projektet <i>Nya magasin</i> .	Kvartal 2 2027	Inte startad

Intern kontroll i redovisningsrutiner

Stadsrevisionen granskade år 2022 kulturnämndens interna kontroll i redovisningsrutinerna och bedömde att den interna kontrollen i inköpsprocessen behövde stärkas. Stadsrevisionen rekommenderade kulturnämnden *att etablera en avtalsdatabas för att på ett effektivare sätt uppnå avtalstrohet*. Kulturförvaltningen har avvaktat införandet av ett nytt systemstöd i Göteborgs Stad. Stadsrevisionen bedömer att rekommendationen kvarstår.

Kulturförvaltningens åtgärder beskrivs nedan.

Åtgärd	Beskrivning	Klart	Status
Använda ny bastjänst för hantering av upphandling, avtal och leverantörer	Göteborgs Stad kommer att få en gemensam bastjänst för hantering av upphandling, avtal och leverantörer. Tjänsten innehåller en gemensam avtalsdatabas. Tjänsten ska göras tillgänglig från och med början av 2025. I dagsläget har Inköp och upphandling inte definierat den exakta utrullningsplanen. Den kommer att ske under 2025–2026. Kulturförvaltningen avvaktar införandet av den nya bastjänsten.	2025–2026	Inte startad

Förvaltningens bedömning

För att kulturförvaltningen ska kunna ge stöd och service av god kvalitet till de vi är till för är det viktigt att förvaltningens processer och interna kontroll systematiskt utvärderas och utvecklas.

Förvaltningen bedömer att stadsrevisionens granskning ger värdefull information till förvaltningens interna kontroll. De åtgärder som förvaltningen behöver vidta med anledning av stadsrevisionens granskning är ett led i förvaltningens kvalitetsarbete.

Om väsentliga avvikelser skulle uppstå i arbetet med åtgärderna, kommer förvaltningen att rapportera detta till nämnden.

GÖTEBORGS STADS KULTURFÖRVALTNING

Anna Rosengren

Sofia Lubian

Förvaltningsdirektör

Avdelningschef Kultur- och samhällsutveckling