



Irma Mattsson
Administration
08-508 264 42
irma.mattsson@stockholm.se

Till
Trafik- och renhållningsnämnden
2011-11-14

Intern kontroll i entreprenader och byggprojekt. Yttrande över revisionsrapport (dnr 420- 135/2011).

Förslag till beslut

1. Trafik- och renhållningsnämnden beslutar att som yttrande till nämndens revisorer (revisorgrupp 1), överlämna och åberopa detta tjänsteutlåtande.

Per Anders Hedkvist
Förvaltningschef

Ulla Ritzén
Avdelningschef

Sammanfattning

Revisionskontoret har granskat hur den interna kontrollen fungerar i ett antal byggprojekt. Även kontorets arbete för att förebygga mutor och anlitande av oseriösa företag har granskats.

I rapporten framförs att kontroller i byggprocessen vad gäller löpande seriositetskontroller, riskanalyser och entreprenaduppföljningar kan utvecklas. Vidare konstateras att nämnden bedrivit ett förebyggande arbete för att förebygga mutor.

Kontoret kommer att utveckla de arbetsprocesser där revisionskontoret har framfört synpunkter.



Ärendets beredning

Detta tjänsteutlåtande har utarbetats inom Administrativa avdelningen i samråd med avdelningarna Anläggning och Tillstånd.

Revisionskontorets synpunkter

Strömparterren

Revisionskontoret har framfört kritik i några avseenden när det gäller Strömparterren. Ett inriktningsbeslut saknades och detta strider mot stadens regler om investeringar. Revisionskontoret framförde vidare att genomförandebeslutet från 2009 baserades på bristfälligt underlag.

Upphandlingen av entreprenaden är korrekt genomförd och väl dokumenterad. Som entreprenadform valdes totalentreprenad med samverkan, s.k partnering. Revisionskontoret konstaterar att det är positivt att samverkansdeklarationen framtagits under en workshop med brett deltagande.

Projektledarkonsultens uppdrag i projektledningsorganisationen är tydligt definierat. Kontroll av byggledningskonsultens tillsyn och kontroll av entreprenader bör utvecklas.

Granskning, godkännande och attest av entreprenörens fakturering bedöms vara tillfredsställande. Revisionskontoret anger att de egna kontrollerna bör dokumenteras.

Projektet har redovisats på ett tillfredsställande sätt i tertialrapporter.

Uppsättning och underhåll av stativ för biljettautomater

Granskningen av uppsättning av stativ för biljettautomater visar på ett behov av en förnyad konkurrensutsättning av tjänsten.

Revisionskontoret ser inga allvarliga brister i kontroll av genomförandet av uppsättning och underhåll av stativ för biljettautomater, men att formerna för hur leveransk kontroll utförs och dokumenteras behöver ses över. Revisionen rekommenderar också att det förs anteckningar vid gemensamma möten.

Kontrollmiljön

Revisionskontoret bedömer att de styrdokument som är relevanta för granskningen väl följer stadens regler och att de är ändamålsenliga, kommunicerade och kända av berörda i organisationen. Delegationsordningens text om befogenheter att besluta om anskaffning genom upphandling/avrop kan göras tydligare.

Revisionen bedömer att det IT-baserade beställningssystemet fungerar tillfredsställande och är ett värdefullt stöd vid anskaffning, kostnadsuppföljning och fakturakontroll.

Projekthandboken anges vara ett bra stöd för projektledare och det är positivt att det finns tydliga avstämningpunkter mellan programskede, projekteringsskede och entreprenadskede. Revisionskontoret bedömer att arbete med uppföljning och erfarenhetsåterföring underlättas och vänskapskorruption med externa parter försvåras.

Revisionskontoret bedömer att trafikkontoret är en organisation där man är medveten om och observant på risken för mutor. Regelverket anges vara tydligt och ändamålsenligt.

Leverantörerna får genom upphandlingsplanen tidig information om kommande projekt. En transparens mot marknaden på detta sätt är positivt för konkurrensen och försvårar för oseriösa leverantörer.

Revisionskontoret bedömer att nämndens mallar till förfrågningsunderlag är tydligt utformade vad gäller krav på leverantörer.

Vidare anser revisionskontoret att kontrollen av leverantörers seriositet under avtalstiden behöver förbättras och bör göras regelbundet och inte enbart vid upphandlingstillfället.

Väsentliga delar av nämndens processer och risker analyseras årligen. Revisionskontoret ser den löpande kontrollen vid entreprenadgenomförandet som ett fortsatt riskområde. Att avtalet efterlevs och att konsulter utför sitt uppdrag bör i första hand säkerställas genom löpande kontroller av entreprenaden genom analyser, stickprovskontroller och åtgärder inom ramen för internkontrollarbetet.

Trafikkontorets synpunkter



Revisionskontoret har granskat hur den interna kontrollen fungerar i byggprojekt. Även kontorets arbete för att förebygga mutor och anlitande av oseriösa företag har granskats.

I syfte att reducera risken för misstag av den typ som gjordes med Strömparterren har kontoret implementerat den nya projekthandboken och arbetar ständigt för att åstadkomma förbättringar. Bl a har utbildningar genomförts i projektledning och kalkylering. Kontoret har sett över sin projektstyrningsprocess och tagit fram nytt material.

Tillståndsavdelningen har inlett ett samarbete med anläggningsavdelningen i syfte att tillsammans upphandla en entreprenör där tillståndsavdelningens arbeten med grävning och sättning av stativ för parkeringsautomater ingår.

Tillståndsavdelningen har redan gjort förändringar i sina rutiner rörande uppsättning och underhåll av stativ. Avstämningsmöten med entreprenör sker oftare och alltid med två representanter från avdelningen. På dessa möten finns underlag framtagna och med utgångspunkt från dessa diskuteras aktuella arbeten. I det elektroniska systemstöd som hanterar samtliga parkeringsautomater i staden är en planeringsdagbok utvecklad, vilken gör det möjligt att dokumentera hela kedjan från sättning av stativ till fungerande parkeringsautomat. Verktöget innebär att signal kommer att gå till de ansvariga vid olika kontrollpunkter i kedjan. Syftet är att påminna när det är dags att kontrollera utförda arbeten och att vidta nästa eventuella åtgärd.

I rapporten framförs att leverantörers seriositet under avtalstiden behöver utvecklas och undersökas regelbundet under avtalstiden. Revisionskontoret ser den löpande kontrollen vid entreprenadgenomförandet som ett fortsatt riskområde.

Kontoret kommer att utveckla och särskilt följa upp genom internkontrollplanen de arbetsprocesser där revisionskontoret har framfört synpunkter.

Trafikkontorets förslag

Trafikkontoret föreslår att trafik- och renhållningsnämnden beslutar att som yttrande till nämndens revisorer, överlämna och åberopa detta tjänsteutlåtande.

Slut