

Handläggare
Mats Bergqvist
08-508 261 17**Till**
Trafiknämnden
2015-01-29

Intern kontroll i investeringsprojekt. Yttrande över stadsrevisionens projektrapport nr 7 2014

Förslag till beslut

1. Trafiknämnden beslutar att som yttrande över stadsrevisionens revisionsrapport att lämna kontorets tjänsteutlåtande till stadens revisorer.
2. Trafiknämnden förklarar beslutet omedelbart justerat.

Per Anders Hedkvist
FörvaltningschefInga-Lill Hultin
Avdelningschef

Sammanfattning

Revisionskontoret har granskat trafiknämndens och exploateringsnämndens rutiner för styrning och kontroll av investeringsprojekt. Sammanfattningsvis bedömer revisionskontoret att båda nämnderna bör förbättra sin styrning och kontroll av investeringsprojekt. Nedan kommenteras endast revisorernas iakttagelser och rekommendationer som rör trafikkontoret.

Granskade investeringsprojekt vid trafikkontoret är *Södra Danviksbron* och *Miljöupprustning av Hornsgatan etapp 2 och 3*.

De brister som revisionskontoret för fram är att upphandlade bygglidare inte följs upp av kontorets projektledare på ett systematiskt sätt. Vidare framförs att det sällan eller aldrig sker några kontroller av projektledarna att levererat material och levererade mängder överensstämmer med vad som anges på fakturan. Leveranskontrollerna överläts vanligtvis till bygglidaren.

Trafikkontoret
AdministrationFleminggatan 4
Box 8311
104 20 Stockholm
Telefon 08-508 261 17
Växel 08-508 272 00
mats.bergqvist@stockholm.se
trafikkontoret@stockholm.se
Org nr 212000-0142
stockholm.se

Vidare anser revisorerna att det finns behov av att det skapas rutiner för hur digitala projekthandlingar, ritningar etc ska arkiveras. Detta mot bakgrund av att det i dagsläget inte sker någon regelrätt arkivering av de digitala dokumenten. Dokumenten finns dock tillgängliga.

Enligt trafikkontorets anvisningar ska ett uppföljningsmöte hållas efter avslutad entreprenad för erfarenhetsåterföring. För ett av de granskade investeringsprojekten har inte något uppföljningsmöte hållits. Enligt revisionskontoret är det av vikt att projektdeltagarnas erfarenheter tas tillvara.

Ärendets beredning

Detta tjänsteutlåtande har utarbetats av administrativa avdelningen tillsammans med anläggningsavdelningen.

Syftet med granskningen

Syftet med granskningen är att bedöma om exploateringsnämnden och trafiknämnden har god styrning och kontroll i investeringsprojekt.

Revisionskontorets iakttagelser och bedömning

Nedan kommenteras endast revisorernas iakttagelser och rekommendationer som rör trafikkontoret.

Revisionskontoret har granskat investeringsprojekten *Södra Danviksbron* och *Miljöupprustning av Hornsgatan etapp 2 och 3*.

Enligt revisorerna är trafikkontorets regelverk och anvisningar för styrning och uppföljning av investeringsprojekt aktuella. I anvisningarna för uppföljning av investeringsprojekt fokuseras på ekonomisk styrning och uppföljning. Anvisningarna ställer inga krav på att projektledarna ska följa upp upphandlade bygglädares arbete. Revisionskontorets granskning visar att projektledarna inte gör några systematiska kontroller av att bygglädaarna följer gällande avtal.

I granskade projekt har inga stickprovskontroller av levererade mängder genomförts av kontorets projektledare. Vidare framförs att det sällan eller aldrig sker några kontroller av projektledarna att levererat material och levererade mängder överensstämmer med vad som anges på fakturan. Detta överläts vanligtvis till den

upphandlade byggledaren. Enligt revisionskontoret är risken med att det görs få kontroller att kontoret inte har vetskap om det förekommer avvikelser i förhållande till avtalen.

Vid trafikkontoret finns rutiner för arkivering av projekthandlingar i analog form. Däremot saknas regler för hur digitalt material ska arkiveras och i dagsläget sker ingen regelrätt arkivering av digitalt material. Det digitala materialet finns dock tillgängligt på respektive avdelnings gemensamma mappar.

Enligt trafikkontorets anvisningar ska uppföljningsmöte hållas efter avslutad entreprenad för erfarenhetsåterföring. För ett av de granskade investeringsprojekten har inte något uppföljningsmöte hållits. Enligt revisionskontoret är det av vikt att projektdeltagarnas erfarenheter tas tillvara.

Trafikkontorets kommentarer

Inom kontoret har det under de senaste åren pågått ett arbete med att stärka den interna kontrollen i byggprojekten. Ett exempel på det är att ekonomienhetens controllers har sedan år 2012 gjort ett stort antal fakturakontroller och i samband med det intervjuat projektledare. Därtill har kontoret internt gjort en genomlysning av investeringsprocessen.

Resultatet från genomlysningen har bland annat resulterat i att samtliga projektledare har gått en projektledarutbildning. Därtill har konsultstöd upphandlats för kontroll av byggledarnas arbetssätt, vilket också omnämns i revisionsrapporten. Konsultteamet har både revisions- och byggledarkompetens. Deras uppdrag har varit att ta del av relevant dokumentation samt göra besök på ett antal byggarbetsplatser i syfte att kontrollera och bedöma att byggledarna sköter sitt uppdrag. Deras granskning visar att byggledarna i allt väsentligt sköter sina uppdrag på ett bra sätt.

Sedan december 2014 har fakturakontrollerna fördjupats och breddats genom att även byggledarna och eventuella underentreprenörer omfattas av granskningarna. Även kontroll av att levererat material och levererade mängder överensstämmer med vad som anges på fakturan kommer att ingå i granskningen. För detta har ett konsultteam med mångårig erfarenhet från olika revisionsuppdrag upphandlats. En av revisorerna är dessutom byggnadsingenjör och har erfarenhet av byggprojektledning. Uppdraget sträcker sig över 2015.

Genom de kontroller som nu genomförs av bygglidare och entreprenörer anser kontoret att den interna kontrollen har stärkts och är till stora delar tillräcklig. De förslag på åtgärder som de båda konsultfirmorna lämnar kommer utgöra grunden för framtida rutinförbättringar.

När det gäller arkiveringsfrågorna har ett samarbetsprojekt inletts med exploateringskontoret. Under år 2015 ska kontorets dokumenthanteringsrutiner ses över. Fokus kommer ligga på arkivering av digitalt material.

Enligt trafikkontorets projekthandbok ska ett uppföljningsmöte hållas efter avslutad entreprenad för erfarenhetsåterföring. Det är angeläget att uppföljningsmöten hålls då syftet med mötena är att fånga upp fel och brister som projektet har haft, men även att fånga upp det som har fungerat bra. Kontoret kommer därför se över rutinerna för kontroll av att uppföljningsmöten hålls och dokumenteras. Det ska dock påpekas att det sker erfarenhetsåterföring mellan projektledarna på de anläggarmöten som hålls.

Slut

Bilagor

1. Projektrapport nr 7