

Pernilla von Strokirch
046-359 50 00
Pernilla.vonstrokirch@lund.se

Tekniska nämnden

Yttrande över Kommunrevisionens granskning av spårvägsinförandet, del 4

Dnr TN 2019/0042

Sammanfattning

Lunds kommuns förtroendevalda revisorer har valt att årligen granska införandet av spårväg i syfte att bedöma om spårvägsinförandet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt. Årets granskning har fokuserat på den ekonomiska uppföljningen, med fokus på de fördyringar som uppkommit under 2019.

Revisionen har översänt revisionsgranskningen för yttrande och önskar få svar på vilka åtgärder som kommer att vidtas med anledning av vad som framkommit i granskningen och de rekommendationer som lämnats.

Beslutsunderlag

Tekniska förvaltningens tjänsteskrivelse, daterad 17 januari 2020.
Kommunrevisionens missivskrivelse daterad 20 november 2019.
Granskning av införandet av spårväg i Lunds kommun, del 4, daterad 20 november 2019.

Barnens bästa

Revisionsgranskningen bedöms inte ha en direkt påverkan på barn.

Ärendet

Allmänt

Lunds kommuns förtroendevalda revisorer har valt att årligen granska införandet av spårväg i syfte att bedöma om spårvägsinförandet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt. Årets granskning har fokuserat på den ekonomiska uppföljningen, med fokus på de fördyringar som uppkommit under 2019.

Revisorernas sammanfattande bedömning är att spårvägsprojektet kommer bli betydligt dyrare än budgeterat, enligt de prognoser som presenterats.

Vidare är revisorernas bedömning att nämndens uppföljning av projektet och dess kostnader har stärkts sedan revisionens föregående granskningsrapport och att uppföljningen vid granskningstillfället sker på ett väsentligt mer omfattande sätt. Dock bedömer revisorerna att månadsvis avstämning och rapportering borde ha skett redan vid projektets början och noterar att det är nämndens ansvar att tillse att den har den kunskap och information som krävs för att på ett önskvärt sätt kunna följa projektet på den nivå de finner erforderlig.

Det framgår av granskningen att nämnden är osäker på sitt mandat och ansvar i förhållande till den politiska styrgruppen och Revisionens bedömning är att nämnden redan vid projektstart borde klargjort vilken part som har vilket ansvar vid genomförande av projektet och att det redan vid projektstart även borde avgjorts hur rapportering av avvikelser skall ske.

Revisionen ser också svårigheter att följa var och av vem vissa beslut tagits och bedömer att en lärdom är att nämnden redan vid projektstart behöver klargöra vem som skall fatta beslut.

Revisionen har översänt revisionsgranskningen för yttrande och önskar få svar på vilka åtgärder som kommer att vidtas med anledning av vad som framkommit i granskningen och de rekommendationer som lämnats.

Förvaltningen ser positivt på att spårvägsprojektet granskas då spårvägsbyggnationen innebär omfattande investeringar och stor påverkan på Lund.

Revisorernas rekommendationer och förslag till åtgärder

Utifrån granskningsresultatet rekommenderar revisorerna tekniska nämnden att:

- Vid komplexa projekt tillse att nämnden får den fördjupade information och kunskap som krävs för att nämnden ska kunna ta sitt ansvar för projektets hantering
- Redan vid uppstart ha täta avstämningar och uppföljningar av genomförande och ekonomi för de projekt där nämnden är beställare
- I projekt, där nämnden är involverad tillsammans med andra parter, klargöra vilken part som har mandat att fatta vilka beslut och därmed bär ansvaret för dessa.

Med anledning av de iakttagelser revisionen har gjort i sina granskningar av spårvägen rekommenderas samtliga nämnder att inför större projekt.

- Säkerställa att projektuppdrag och projektplaner tydliggör ansvarsfördelning mellan projektgrupp, nämnd och styrgrupp samt mandat, rapporteringsvägar och avvikelshantering

- Säkerställa att avtal tydligt klargör hur ekonomiska avvikelser skall hanteras avseende ansvar för fördyringar

Förvaltningen ser positivt på rekommendationerna och följande insatser föreslås:

- Att i komplexa projekt i tidigt skede av projektet samt i anslutning till ny mandatperiod ha utökad information och dialog mellan tjänstemän och nämndsledamöter för att stärka kunskapen om projektet.
- Att inför projektstart överenskomma och besluta hur ekonomiska prognoser samt avvikelser skall redovisas samt frekvens på avrapporteringen.
- Inom arbetet med att skapa en samlad projektorganisation på förvaltningen kommer rutiner tas fram som tydliggör ansvar, mandat och rapporteringsvägar för att säkerställa en tydlig process för projektgenomförande och avvikelserrapportering.
- För projekt, där nämnden är involverad tillsammans med andra parter, skall tydligt klargöras vilken part som har mandat att fatta vilka beslut och därmed bär ansvaret för dessa. Detta föreslås regleras i genomförandeavtal i dessa projekt.
- I avtal med andra parter, även interna bolag, kommer ansvar för avvikelser tydliggöras och avtal granskas juridiskt.

Förvaltningens förslag till beslut

Tekniska nämnden föreslås besluta

att anta förvaltningens förslag till yttrande som sitt eget, samt

att översända yttrandet till kommunrevisionen.

TEKNISKA FÖRVALTNINGEN I LUND

Mikael Fritzon
Teknisk direktör

Per Eneroth
Gatuchef

Beslut expedieras till:
Akten
Kommunrevisionen