

För yttrande till
Servicenämnden
För kännedom till
Kommunfullmäktige

Granskning av Hedda Andersson och nya Svaneskolan

Revisorerna har valt att granska några stora projekt i kommunen. Bakgrunden är att sådana projekt tenderar att bli dyrare än avsett och att ansvaret i projekten ibland varit oklar. Särskilt fokus lägger revisorerna på de förtroendevaldas roll och deras möjlighet att förstå och att följa projektet. Erfarenheterna i spårvägsprojektet var i dessa avseenden delvis negativa.

Lunds kommuns förtroendevalda revisorer har i revisionsgranskning av Hedda Andersson och nya Svaneskolan granskat hantering av projektet med fokus på ekonomisk uppföljning.

Granskningens slutsats är att de delar som ingått i granskningen i stora delar sköts på ett ändamålsenligt sätt. Vi kan konstatera att projektet vid tiden för granskningen hålls inom budget och att inga väsentliga avvikelser förekommer. I samband med den initiala planeringen och beslut om entreprenadform har verksamheten inhämtat kunskap såväl internt som externt. Därtill har avtalet granskats av juridisk expertis på området.

Projektorganisationen och samverkan med entreprenören fungerar väl enligt de intervjuade. Vi bedömer även att de strukturer som finns för samverkan, där beställaren har tillgång till underlag och information om utgifter är tillfredställande. Dock bedömer vi att dokumentation och transparens i projektorganisationen kan stärkas. Vår bedömning är att det inte är tydligt dokumenterat vilka mandat och uppdrag som tilldelats projektets olika delar. Vidare är det vår bedömning att den interna ekonomiska uppföljningen inom projektet kan tydliggöras. Med detta avses den ekonomiska sammanställning som främst delges styrgruppen. Det är av vikt att denna på ett tydligt sätt redovisar projektets ekonomiska status.

Servicenämnden har under hösten 2021 påbörjat arbetet med att ta fram en ny modell för projektuppföljning. Vår bedömning är att grunderna i modellen är bra men att det behöver tydliggöras ytterligare vad som ingår i modellens olika delar. Modellen baseras på en trafikljus-struktur där skalan går i grönt, gult och rött. Det saknas vid tiden för granskningen en definition av vad som innefattas av skalan. Därtill är det vår bedömning att nämnden bör

komplettera denna åiterrapportering med uppföljning av projektekonomi för att säkerställa att nämnden är insatt i projektets progression och omfattning.

Utifrån granskningsresultatet rekommenderar vi servicenämnden att:

- Säkerställa att projektorganisationens hierarki, ansvarsfördelning och mandat finns dokumenterat.
- Inför kommande mandatperiod tillse att ledamöter ges utbildning i samverkansentreprenad som metod.
- Säkerställa att den ekonomiska uppföljningen till styrgruppen är tydlig.
- Säkerställa att projektuppföljning protokollförs.
- Besluta om former för uppföljning av projekt och däri säkerställa att stora projekt följs särskilt.

Revisorerna önskar svar på vilka åtgärder som kommer att vidtas med anledning av vad som framkommit i granskningen och de rekommendationer som lämnas. För var och en av rekommendationerna ovan ska svar lämnas om ni håller med eller inte, vilka åtgärder som kommer att vidtas och när åtgärderna kommer att vidtas. Svar önskas senast den 29e mars 2022.

På uppdrag av Lunds kommuns revisorer

Lars Trägen
Ordförande kommunrevisionen
Lunds kommun

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

LARS TRÄGEN

Undertecknare 1

Serienummer: 19760323xxxx

IP: 192.176.xxx.xxx

2022-08-30 11:46:55 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datogenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validate>