



Samhällsbyggnadsförvaltningen
Jenny Hertz
0171-626298
jenny.hertz@enkoping.se

Tekniska nämnden

Uppföljning av revisionsrapport - granskning av investeringsprocessen

Förslag till beslut

Förslag till nämnden

Tekniska nämnden beslutar att:

1. Uppföljningen av revisionsrapporten "Granskning av investeringsprocessen" är genomförd.

Beskrivning av ärendet

Tekniska nämnden har i december 2023 lämnat ett remissvar på en genomförd granskning av kommunens investeringsprocess, bilaga 2. Granskningens syfte var att bedöma om kommunstyrelsen och tekniska nämnden säkerställt en ändamålsenlig investeringsprocess utifrån perspektiven ekonomi, långsiktighet, förutsägbarhet och intern kontroll.

I samband med beslutet i december 2023 beslutade nämnden att förvaltningen skulle återkomma efter 6 respektive 12 månader med en uppföljning av åtgärderna som ingick i yttrandet.

Samhällsbyggnadsförvaltningens bedömning

Förvaltningen bedömning är att uppföljningen är genomförd i bilaga 1 där varje synpunkt i remissvaret från december 2023 har kompletterats med ett uppföljande avsnitt.

Bilaga 1: Förvaltningens uppföljning av revisionsrapport - Granskning av investeringsprocessen

Bilaga 2: Beslut i tekniska nämnden (2023-12-14 TN §175)

Gunilla Fröman
Förvaltningschef
Enköpings kommun

Jenny Hertz
Business Controller
Enköpings kommun



Samhällsbyggnadsförvaltningen
Jenny Hertz
0171-62 62 98
Jenny.hertz@enkoping.se

Tekniska nämnden

Förvaltningens uppföljning av revisionsrapport - Granskning av investeringsprocessen

Tekniska nämnden beslutade i december 2023 om att åtgärderna i remissvaret på revisionsrapporten skulle följas upp i juni och december 2024. Nedan redovisas hela remissvaret från december 2023 där uppföljningen redovisas under varje synpunkt.

I den här bilagan redovisas en sammanställning av förvaltningens synpunkter med utgångspunkt i de åtgärder som revisorerna föreslår tekniska nämnden.

- *Säkerställa att nämndens roll är tydlig i tidiga skeden av ett investeringsprojekt samt att nämnden har tillräcklig möjlighet till inflytande i tidiga skeden av investeringsprojekt utifrån sitt ansvar som förvaltare av kommunens fastigheter.*

Utvecklingsarbete pågår kopplat till strategisk planering och försörjningar så som lokalförsörjning och teknisk försörjning. Framtagande av förtydligande av gränssnitt mellan Kommunstyrelsens och Tekniska nämndens roll kopplat till investeringsprojekt pågår. Detta arbete kommer fortgå under år 2024.

Uppföljning 2024-05-17:

Arbetet pågår och kommer fortsätta under hösten.

- *Säkerställa att ett projektstyrningsverktyg införskaffas och implementeras.*

Arbete pågår med framtagande av upphandlingsunderlag för att upphandla ett projektstyrningsverk och implementation planeras påbörjas under år 2024. Parallellt med arbetet med upphandling pågår utvecklingsarbete av projektmodellen för att säkerställa smidig implementation och övergång till digitalt verktyg.

Uppföljning 2024-05-17:

Upphandling av projektverktyg kommer ske under hösten och planering för implementation av projektverktyg pågår. Även arbete med utvecklingen av projektmodellen pågår.

- *Säkerställa att uppföljning av investeringsverksamheten upprätthåller tillräcklig detaljeringsgrad samt att uppföljningen även delges berörda verksamhetsnämnder. Uppföljningen kan stärkas genom till exempel återrapportering av status för ekonomi, tidplan och kvalitet/utformning per namngivet projekt respektive samlingsprojekt enligt trafikljusmodellen.*

Arbete pågår med att utveckla projektstyrningen. Utbildning av projektmodellen PEJL, vilken är beslutad att kommunen skall använda, har skett under hösten 2023. En viktig del i att säkerställa standardiserad uppföljning och att effektivt kunna arbeta med uppföljning är att implementera projektuppföljningsverktyget. Arbete pågår för att ha processer och rutiner är på plats vid implementationen av projektuppföljningsverktyget för att då kunna fokusera på att utveckla uppföljningen.

Styrning av enskilda projekt sker via styrgrupp där ekonomi, kvalitet och tid följs upp enligt projektriangeln. Samlingsprojekt följs upp genom portföljstyrning med trafikljus för tid, ekonomi och kvalitet. Utvecklingsarbete pågår kopplat till dessa uppföljningar. Uppföljning av namngivna projekt sker till nämnd med lägesrapport och trafikljus för tid, ekonomi och kvalitet. Samt förtydligande vilken projektfas projektet befinner sig i.

Utveckling av kontinuerlig återrapportering till beställande nämnd/verksamhetsnämnd kommer ske under år 2024 i samarbete med lokalsamordnare.

I dagsläget sker uppföljning av projekten till stor del i excel vilket begränsar uppföljningsmöjligheterna. I excel sker en detaljerad uppföljning av respektive projekt, men uppföljningen kommer utvecklas med framförallt visualisering när den sker i ett verktyg.

Uppföljning 2024-05-17:

Arbete med processer och rutiner pågår inom förvaltningen och alla verksamheter med investeringsprojekt är delaktiga i utvecklingsarbetet. Styrning av enskilda projekt via styrgrupp har utvecklats och följer nu ännu tydligare projektriangeln med ekonomi, kvalitet och tid. Utvecklingsarbete kopplat till samlingsprojekt pågår.

- *Utveckling av kontinuerlig återrapportering till beställande nämnd/verksamhetsnämnd pågår och nya rutiner håller på att implementeras kopplat till uppföljning.*

Uppföljning av projekt sker till stor del i excel, men det är en del av implementeringen av projektverktyg att byta arbetssätt. Övergången finns med i planeringen av implementering av projektverktyg.

- *Säkerställa att slutredovisning genomförs i enlighet med fastställt regelverk.*

Arbete pågår med framtagande av standardiserade mallar för slutredovisning och dessa har för avsikt att börja användas inom kort. Det pågår även arbete med att dokumentera hur slutredovisning ska ske som kommer bli klart under år 2024.

Uppföljning 2024-05-17: Arbete pågår.

Gunilla Fröman
Förvaltningschef
Enköpings kommun

Jenny Hertz
Business controller
Enköpings kommun

Paragraf 175

Ärendenummer TF2023/468

Svar på remiss på revisionsrapport - Granskning av investeringsprocessen

Beslut

Tekniska nämnden beslutar att:

1. Anta samhällsbyggnadsförvaltningens remissvar som sitt eget, bilaga 1.
2. Förvaltningen återkommer med en uppföljning av åtgärderna i juni och december 2024.

Beskrivning av ärendet

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Enköpings kommun genomfört en granskning av kommunens investeringsprocess. Granskningens syfte har varit att bedöma om kommunstyrelsen och tekniska nämnden säkerställt en ändamålsenlig investeringsprocess utifrån perspektiven ekonomi, långsiktighet, förutsägbarhet och intern kontroll.

Utifrån genomförd granskning bedömer PwC att kommunstyrelsen och tekniska nämnden inte helt har säkerställt en ändamålsenlig investeringsprocess. Deras bedömning är att utifrån perspektiven ekonomi, långsiktighet, förutsägbarhet och intern kontroll är samtliga delvis uppfyllda.

Samhällsbyggnadsförvaltningens bedömning

Förvaltningens bedömning är att revisionsrapporten ger en sanningsenlig bild i sin granskning. Rapporten är ett värdefullt underlag till det fortsatta arbetet med att förbättra investeringsprocessen.

Samhällsbyggnadsförvaltningen presenterar sina synpunkter mer ingående i bilagan till den här tjänsteskrivelsen, bilaga 1.

Bilaga 1: Förvaltningens remissvar på revisionsrapporten.

Bilaga 2: Remiss på revisionsrapport – Granskning av investeringsprocessen, KF2023/54.

Samhällsbyggnadsförvaltningens förslag till tekniska nämnden

Tekniska nämnden beslutar att:

1. Anta samhällsbyggnadsförvaltningens remissvar som sitt eget, bilaga 1.



Arbetsutskottets förslag till tekniska nämnden

Tekniska nämnden beslutar att:

1. Anta nämndens firmateckningsrätt enligt förslag daterat 2023-11-15.

Yrkanden

Krister Larsson (M) yrkar på en beslutspunkt 2: Förvaltningen återkommer med en uppföljning av åtgärderna i juni och december 2024.

Ingvar Magnusson (NE), André Nyman van der Kaay (C), Anders Ottosson (KD), Lars Engelberg (S), Johan Engwall (S) och Marie Ekberg (S) yrkar bifall till Krister Larssons tilläggsyrkande.

Beslutsgång

Ordförande finner att det finns förvaltningens förslag till beslut och ett tilläggsyrkande. Han frågar nämnden om de kan besluta enligt förslag och finner att nämnden bifaller förslaget.

Kopia till:
Kommunstyrelsen för åtgärd.