

# Södertälje kommun

## Utredning Parkeringsdäck Pilen 2

Rapport

6 november 2020





Södertälje Kommun  
Att: Jörgen Austler  
Nyköpingsvägen 26  
151 89 Södertälje

---

6 november 2020

Detta utgör vår rapport för den utredning som vi åtagit oss gällande Parkeringsdäcket Pilen 2.

Vänliga hälsningar

Susanna Collijn och Cecilia Cederberg

**Susanna Collijn**

Partner

T: +46 70 929 20 04

[susanna.collijn@pwc.com](mailto:susanna.collijn@pwc.com)

**Cecilia Cederberg**

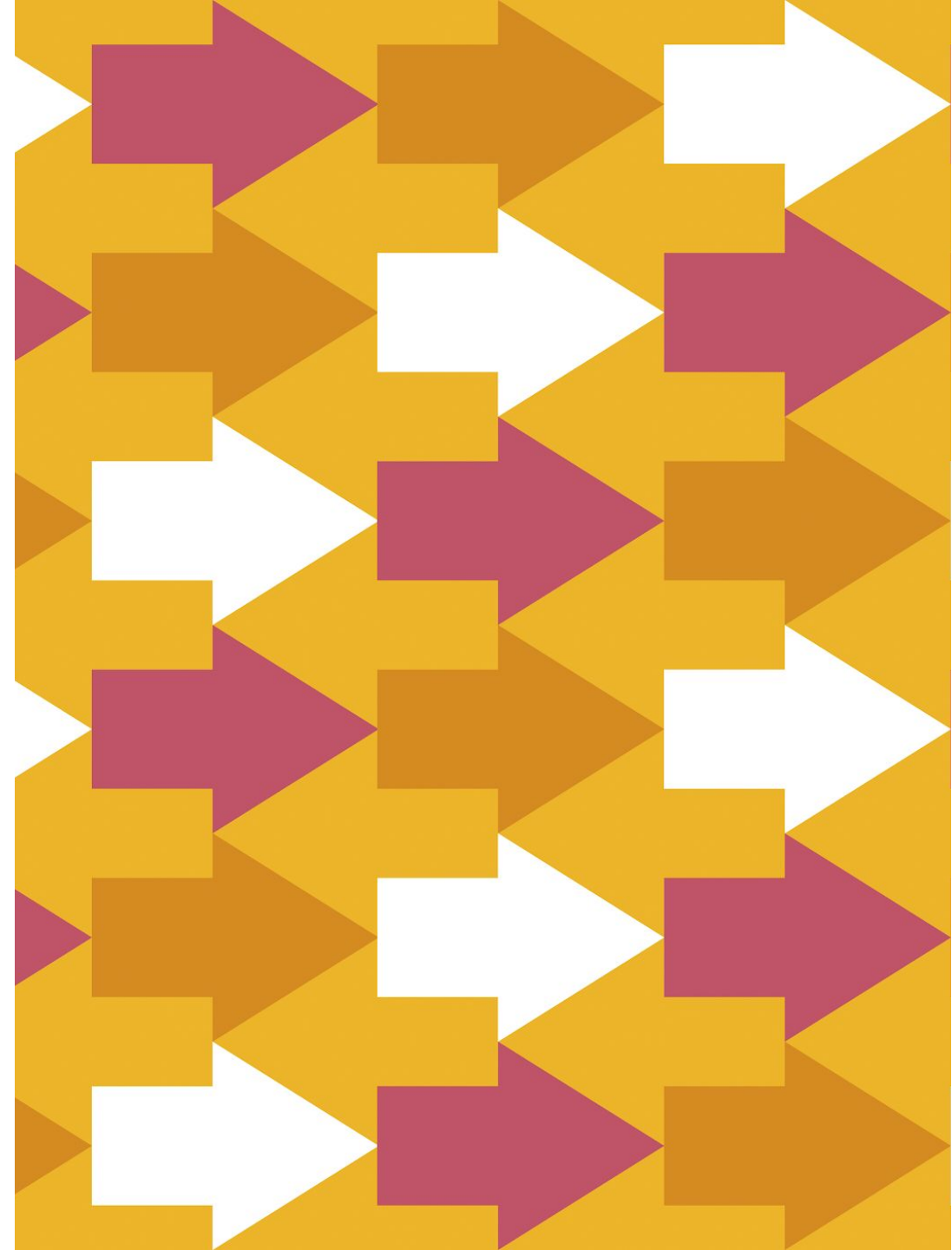
Partner, Forensic Services

T: +46 70 929 33 20

[cecilia.cederberg@pwc.com](mailto:cecilia.cederberg@pwc.com)

# Innehåll

	Sida
1. Vårt uppdrag och bakgrund	4
1.1 Persongalleri	6
2. Sammanfattande observationer och slutsatser	7
3. Observationer	11
3.1 Beslut, upphandling och avtal	12
3.2 Fakturering och kostnader	15
3.3 Översikt händelseförlopp	22
3.4 Projektledning	24
3.5 Projektuppföljning och rapportering till nämnden	26
4. Bilagor	31
Bilaga 1 - Begränsningar	32
Bilaga 2- Ökade kostnader	33





Vårt uppdrag och  
bakgrund

# 1. Vårt uppdrag och genomfört arbete

## Vårt uppdrag

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB ("PwC" eller "vi") erhöll ett uppdrag i oktober 2019 att bistå Södertälje kommun ("Kommunen") med en utredning avseende etablering av parkeringsdäck i anslutning till stadshuset i Södertälje ("Projektet", "Parkeringsdäcket" eller "Pilen 2").

## Bakgrund

I samband med en revision som granskat Kommunens verksamheter under 2018 lyftes väsentliga internkontrollbrister i Tekniska nämndens verksamhet gällande investeringen i Parkeringsdäcket. I revisionen framgick det att entreprenaden av Parkeringsdäcket inte upphandlats i enlighet med lagen om offentlig upphandling, samt att Kommunens egna krav på anlåtande av Telge Inköp AB för upphandling frångåtts. Vidare hade förskottsbetalningar genomförts till leverantören som byggt Pilen 2 utan Tekniska nämndens godkännande och innan byggandet av Parkeringsdäcket påbörjades. Projektet hade blivit väsentligt försenat samt överstigit budget. Parkeringsdäcket var ännu inte färdigbyggt när PwC fick i uppdrag att genomföra en utredning av hanteringen kring upphandlingen samt kostnaderna för investeringen av Parkeringsdäcket.

## Genomfört arbete

Arbetet påbörjades i oktober 2019 då insamling av dokumentation och inledande intervjuer ägde rum. Vi har löpande avrapporterat vårt arbete i utredningen. Arbetet har i perioder pausats på grund av att ytterligare information krävdes och var svårt för Kommunen att få fram. Den 14 april 2020 lämnade vi en statusrapport och föreslog vidare utredningsarbete. I september 2020 har PwC hållit avslutande intervjuer för att kunna presentera vårt resultat i denna rapport.

Vårt uppdrag har varit att bistå Södertälje kommun med en oberoende faktainsamling, analyser och bedömningar i syfte att utreda huruvida det har förekommit oegentligheter i samband med upphandlingen eller uppförandet av Parkeringsdäcket.

Vårt arbete har fokuserat till perioden juni 2017 fram till september 2020, vilken sammanfaller med den tid då Projektet initierades, utfördes samt där Kommunen har haft löpande kostnader för Parkeringsdäcket. Per augusti 2020 uppgår kostnaden för Parkeringsdäcket till cirka 45,7 mSEK enligt en sammanställning vi erhållit av Samhällsbyggnadskontoret.

Mer specifikt har vårt uppdrag omfattat följande övergripande moment:

- Kartläggning av personer och aktörer som varit involverade i upphandling av leverantören som anlåtats för totalentreprenad av Parkeringsdäcket ("Leverantören") samt de personer som varit involverade från Södertälje kommun under etableringen av Parkeringsdäcket.
- Bakgrundssökning av ett urval individer i syfte att identifiera potentiella intressekonflikter och andra omständigheter relevanta för utredningen. Arbetet har baserats på öppna källor och offentligt tillgänglig information.
- Intervjuer med 6 anställda på Samhällsbyggnadskontoret i syfte att skapa förståelse för upphandling och utförandet samt inhämta dokumentation kring Projektet.
- Analys av tillhandahållen projektdokumentation samt dokumentation kring byggnationen av Parkeringsdäcket. Arbetet har utförts av PwC:s specialist inom bygg och entreprenad.
- Översiktlig analys av transaktionsdata ur Leverantörens projektredovisning och leverantörsfakturor utställda av Leverantören till Kommunen.
- Granskning av e-postmeddelanden som Kommunen har försett oss med. Då vi inte har haft tillgång till e-postkonton i sin helhet har därför endast en översiktlig analys kunnat göras baserat på det urval e-postmeddelanden som vi tillhandahållits.

Alla belopp i denna rapport anges exklusive moms, om inte annat anges. För våra begränsningar se bilaga 1.

# 1.1 Persongalleri

Nedan följer en beskrivning av de individer och entiteter som förekommer i rapporten. Syftet med denna beskrivning är att tydliggöra de många rollerna och aktörerna som har varit inblandade under projektets gång. Rollen som står inom citattecken representerar namnet under vilket personen/entiteten nämns i rapporten.

**“Parkeringschefen”** Anställd som Parkeringschef vid Kommunen på Stadsmiljö, Stadsbyggnadskontoret. Denne gavs ansvaret att genomföra en förstudie kring parkeringsbehoven i Kommunen tillsammans med Strategen (se nedan) och har agerat beställare från Kommunens sida gällande Parkeringsdäcket.

**“Strategen”** Anställd som strateg vid Samhällsbyggnadskontoret under 2017. Denne gavs ansvaret att tillsammans med Parkeringschefen genomföra en förstudie kring parkeringsbehoven. Strategen var, enligt egen uppgift, endast inblandad i upphandlingsförfarandet av projektet, men har även beskrivits som kontaktperson för Leverantören (se nedan).

**“Controllern”** Anställd som controller vid Samhällsbyggnadskontoret under projektets gång. Controllern avslutade sin anställning vid Kommunen i februari 2020.

**“Samhällsbyggnadsdirektören”** Anställd som Stabschef på Samhällsbyggnadskontoret i Kommunen, men blev i juni 2017 tillförordnad samhällsbyggnadsdirektör. Denne tilldelades sedan rollen som Samhällsbyggnadsdirektör i februari 2018. Personen har från hösten 2018 till sommaren 2020 varit ledamot i föreningen Södertälje City Ekonomisk förening som verkar för att främja *”intressenternas intressen genom att i samråd och samverkan förena företag, organisationer, kommunen och fastighetsägare i Södertälje tätort. Föreningen ska, åt intressenternas räkning, verka för bibehålla, stärka och utveckla Södertäljes tätorts profil.”*

**“Tidigare Samhällsbyggnadsdirektör”** avser personen som hade rollen som Samhällsbyggnadsdirektör innan juni 2017. Denna persons slutade på Kommunen och den ovan nämnda Samhällsbyggnadsdirektören tog över dennes roll i februari 2018.

**“Projektledaren”** Anställd som byggledare/samordnare på Mark- och Exploateringskontoret på Kommunen under 2017. Denne blev involverad som projektledare för Projektet när bygget påbörjades, under hösten 2018.

**“Ekonomichefen”** Har rollen som ekonomichef vid Samhällsbyggnadskontoret sedan april 2019. Har jobbat inom Kommunen tidigare.

**“Enhetschefen”** Anställd som Enhetschef för Stadsmiljö, ett kontor som ligger under Samhällsbyggnadskontoret. Enhetschefen har under projektets gång haft chefsansvar för Parkeringschefen.

**“T.f. Projekt- och exploateringschef”** Konsult som anställts av Kommunen att agera Projekt- och Exploateringschef. Personen har enligt Samhällsbyggnadsdirektören varit anställd av Kommunen under en längre tid och haft flera olika tjänster.

**“Leverantören”** Syftar till den leverantören som har agerat totalentreprenad för hela Projektet.

**“Koncernbolaget”** Syftar till det bolag som Kommunen hade ett ramavtal med för mark- och beläggningsarbete. Det var detta ramavtal som uppges ha använts som grund för det arbete som sedermera utfördes av Leverantören. Koncernbolaget och leverantören ingår i samma bolagskoncern.

**“Underleverantör av betongfundament”** Syftar till det företaget som Leverantören har köpt betongfundament till grunden för Parkeringsdäcket från. En förskottsbetalning gjordes ut till Leverantören för att, enligt samtliga intervjuade, kunna säkra en produktionsplats hos Underleverantören av betongfundament.

I bakgrundskontroller som genomförts på ett urval individer har vi inte kunnat identifiera indikationer på någon/några intressekonflikter avseende de anställda i relation till leverantörer i Projektet.

# 2

Sammanfattande  
observationer och  
slutsatser

# Sammanfattande observationer 1(2)

## Ej dokumenterat beslut om bygget av Parkeringsdäcket

Enligt de intervjuade fick Samhällsbyggnadskontoret sommaren 2017 i uppgift att ta fram förslag på investeringar efter att det blivit ett överskott på drygt 20 mSEK i 2017 år budgeten. Ett förslag var att bygga Parkeringsdäcket bakom Stadshuset.

Vi har inte kunnat identifiera att Tekniska nämnden fattat något formellt beslut kring bygget av Parkeringsdäcket. Vi kan konstatera att vi inte erhållit någon dokumentation eller uppgifter i intervjuer som tydligt visar när och av vem beslutet fattats att bygga Parkeringsdäcket. Det går inte heller att avgöra huruvida beslutet fattats av behörig instans givet gällande delegationsordning. Investeringen i Parkeringsdäcket uppskattades initialt till 25,5 mSEK. En investering av den storleken borde rimligen lämna några spår i den Tekniska nämndens formella dokumentation och protokollföring.

## Beställning i strid med LOU

PwC har efterfrågat och kan konstatera att det inte finns någon dokumentation kring upphandlingen som gjordes inför byggnation av Parkeringsdäcket. Det som vi har att utgå ifrån är det som sagts till oss i intervjuer.

Vi kan konstatera att det inte finns något tillämpligt undantag från LOU:s tillämpningsområde för det aktuella Projektet. Kommunen har inte heller avropat entreprenaden från ett ramavtal som omfattar ett sådant entreprenadkontrakt. Det innebär att Kommunen har genomfört en direktupphandling av parkeringsdäcket.

Det kan även konstateras att förutsättningarna för att direktupphandla inte har varit uppfyllda i förevarande fall och att Kommunen därmed borde ha konkurrensetsatt entreprenaden i enlighet med LOU:s förfaranderegler. När så inte har genomförts har därför Kommunen genomfört en otillåten direktupphandling.

Vi har inte heller erhållit någon information eller dokumentation som visar att andra leverantörer tillfrågats.

## Avsaknad av avtal

Vi kan konstatera att det inte finns ett avtal med Leverantören. PwC har efterfrågat om det finns något avtal med Leverantören gällande bygget av Parkeringsdäcket men ingen av de intervjuade känner till något avtal. Vi har erhållit ett avrop från ett ramavtal som är signerat i december 2017. Förklaringen som har getts till oss under intervjuer är att det under 2017 rådde personalbrist vad gäller upphandlingar vilket ledde till att de då var tvungna att agera utefter sin bästa förmåga och valde då att göra ett avrop på ett befintligt ramavtal med en leverantör för mark- och beläggningsarbeten d.v.s. ett ramavtal som inte avser entreprenad av parkeringsdäck.

Fast att ramavtalet fanns med en legal enhet Koncernbolaget, har en annan legal enhet inom samma koncern Leverantören genomfört byggnationen av Parkeringsdäcket och fakturerat för arbetet.

Vi har efterfrågat investeringsunderlag, kalkyler och budget för Projektet men det förefaller inte heller finnas den typen av dokumentation. Den enda dokumentation som vi har identifierat avseende en uppskattad kostnad för Parkeringsdäcket är ett riktpolis på 25,5 mSEK i en offert som skickades av Leverantören i mars 2018. Av Leverantörens offert framgår dock att *"Före en eventuell beställning vill vi i övrigt precisera våra beräkningsförutsättningar samt vissa punkter i handlingarna som ligger till grund för vårt anbud"* vilket antyder att Leverantören ännu vid den tidpunkten inte anser sig fått en beställning.

Till följd av avsaknaden av budget eller kalkyler, att ingen korrekt upphandling genomförts samt att ingen avtalsmässig reglering av Projektet mellan Kommunen och Leverantören upprättats har Kommunen utsatts för risker samt avhänt sig möjligheten att säkerställa att arbetet med Parkeringsdäcket upphandlats och genomförts på marknadsmässiga grunder.



# Sammanfattande observationer 2(2)

## Förskottsbetalning

Vi har kunnat konstatera att två förskottsfakturor om totalt 20 mSEK ställdes ut av Leverantören i december 2017 och som kommunen betalade i januari 2018, utan formellt beslut om byggnation av Parkeringsdäcket samt innan varken offert inkommit eller avtal tecknats. Dessa förskottsbetalningar gjordes av en anställd på Samhällsbyggnadskontoret, Controllern, utan att Samhällsbyggnadsdirektören, enligt egen uppgift, godkände detta. Controllern hävdar att det genomförts i samråd med Samhällsbyggnadsdirektören då denne var på semester, dock saknas det dokumentation som stödjer detta.

Då summan var så hög genomfördes betalningen genom att Controllern ringde redovisningsavdelningen som "öppnade upp" möjlighet för attest av Controllern som inte hade tillräckligt hög behörighet. Detta är en anmärkningsvärt att denna attestgräns har tagits bort för att attestera fakturor om totalt 20 mSEK och medför en ökad risk för att det kan ha förekommit ekonomiska oegentligheter.

Bland de förklaringar som ges till varför en förskottsbetalning genomfördes vid denna tidpunkt så har vi fått beskedet att det var brådskande då det rådde parkeringsbrist i Södertälje, och framförallt kring Stadshuset. Vidare förklaringar som ges är bland annat att Projektets kostnader skulle hinna bli bokförda på årets budget och att det krävdes en betalning för att garantera en kö- eller produktionsplats hos Underleverantör av betongfundament. Denna sistnämnda förklaringen är dock enligt vår bedömning inte trovärdig.

Av förskottsbetalningar på 20 mSEK avsåg 15 mSEK byggnationen av Parkeringsdäcket Pilen 2 medan 5 mSEK avsåg det planerade byggnationen av ett parkeringsdäck kallat Abborren.

Byggnationen av Abborren har dock aldrig genomförts, utan planer stoppades redan i februari 2018 då felaktigheterna i upphandlingen blev kända. Dock har vi inte identifierat att någon kreditfaktura har ställts ut gällande de 5 mSEK utan dessa uppges av Controllern, Parkeringschefen och Projektledaren ha räknats av på byggnationen för Pilen 2.

Enligt den information vi haft tillhanda framstår det som att Leverantörens kostnader för Projektet inte når 20 mSEK förrän i april/maj 2019 vilket är cirka 16 månader efter fakturorna ställdes ut. Vi har inte fått någon information om att Leverantören betalat någon ränta för denna förskottsbetalning eller ställt ut någon säkerhet för medlen.

## Omfattande kostnader

Kommunens kostnad för Parkeringsdäcket har blivit avsevärt mycket högre än det riktpreis som Leverantören presenterat för Kommunen på 25,5 mSEK i mars 2018. Detta sägs ha berott på flertalet faktorer som ingen har kunnat påverka. I maj 2019 skickade Leverantören en kort sammanställning där det framgick att riktpriiset väntades öka från 25,5 till 29,5 mSEK. Enligt en sammanställning som vi erhållit från Projektledaren på Kommunen har Leverantören t o m september 2020 fakturerat Kommunen drygt 43,8 mSEK varav 14,8 mSEK s k ändrings- eller tilläggsarbeten.

Leverantören har enligt Parkeringschefen och Projektledaren anlåtats som totalentreprenör och Leverantören har använt ett 15% påslag på underentreprenörer, material samt installatörer, vilket enligt vår bedömning förefaller vara onormalt högt. Detta var dock inte en åsikt som delas med de ansvariga för Projektet (Parkeringschefen och Projektledaren) under det första intervju tillfället, men vid senare intervjuer höll de med om att det var ovanligt högt.

Omständigheterna kring avsaknad av en upphandling, felaktig användning av ramavtal samt den bristfälliga dokumentationen kring "riktpriiset" och avsaknaden av avtal med Leverantören ger en bild av Parkeringschefen och Strategen inte haft den kompetens som krävs för igångsättandet ett byggprojekt av den storlek som byggandet av Parkeringsdäcket inneburit.

# Slutsatser

Vi kan konstatera att det:

- Saknas dokumentation som visar vem eller vilka som fattat beslutet att bygga Parkeringsdäcket och tidpunkten för beslutet.
- Beställning av totalentreprenad har gjorts med Leverantören och det utgör en otillåten direktupphandling.
- Det saknas ett avtal med Leverantören.
- Det har varit bristande rutiner kring attest dels då anställda på eget initiativ kunnat öppna upp attestgränser utan att ifrågasättas eller följas upp med chefer, dels att ersättare för beslutsattestanter själva kunnat aktivera sin ersättande roll utan skriftlig dokumentation.
- Varken det ursprungliga riktpriiset eller de ökade kostnaderna har utretts för rimlighet eller ifrågasatts.
- Det kan även konstateras att det inte har skett någon organiserad och sammanhängande ekonomiuppföljning av Projektet. Projektet har inte varit begränsad till någon budget och Leverantören har som resultat inte haft något incitament att hålla kostnaderna nere.
- Inte framkommit någon rimlig förklaring till varför totalt 20 mSEK har betalats ut till Leverantören i förskott. Dessa förskottsbetalningar genomfördes tre månader innan offert inkommer från Leverantören samt 6 månader innan bygglovets var klart för Parkeringsdäcket.
- Finns indikationer på att Samhällsbyggnadsdirektören och nämnden, eller delar av nämnden, kan ha varit medvetna om de brister som funnits i Projektet redan tidigt år 2018 utan att adekvata åtgärder vidtagits för att säkerställa en korrekt avtalsmässig grund och ekonomisk styrning av Projektet.

Projektet avseende byggnationen av Parkeringsdäcket förefaller ha gått helt utanför befintliga rutiner och processer och har låtit göra detta fast att oklarheterna har varit kända för Samhällsbyggnadskontoret under Projektets gång.

Vi har inte identifierat några bevis för att det förekommit ekonomiska oegentligheter. Men brist på dokumentation och kontroll av kostnaderna medför att risken för ekonomiska oegentligheter är hög.

Kostnaden för Parkeringsdäcket har kraftigt överstigit det riktpriis om Leverantören angett från början och enligt vår bedömning efter granskning av specialist inom bygg och entreprenad kraftigt för hög. Det finns oklarheter vad gäller kostnaderna som har fakturerats. Det är till exempel tydligt varför en höjning gjordes av riktpriiset i maj 2019 på 4 mSEK. Vidare är det oklart hur Leverantören tillämpat pålägg och timkostnader i projektredovisningen.

*Vi rekommenderar att Kommunen kräver ytterligare specifikationer av kostnader från Leverantören och genomför en noggrann uppföljning av kostnader som har fakturerats och säkerställer att det är kostnader som rör Parkeringsdäcket. Detta i syfte att kunna få klarhet i om det förekommer kostnader som inte ska ha fakturerats.*

3

Observer

# 3.1 Beslut, upphandling och avtal 1(3)

Inom ramen för denna granskning har PwC inte tagit del av något betydande underlag kopplat till upphandling/avrop inför denna byggnation. Det som vi har utgå ifrån är det som sagts till oss i intervjuer med de ansvariga kring upphandlingen.

## Beslut om byggande av Parkeringsdäcket

Enligt Parkeringschefen och Strategen fick de våren 2017 i uppdrag att genomföra en förstudie kring Kommunens parkeringsbehov i stadskärnan, detta efter att den Tidigare Samhällsbyggnadsdirektören uppmärksammat att det fanns 20 mSEK kvar i Samhällsbyggnadskontorets budget och såg det som ett tillfälle att åtgärda det växande parkeringsproblemet i Kommunen.

Beslutet att bygga Parkeringsdäcket fattades, enligt Parkeringschefen och Controllern, den 22 september 2017, detta efter att Strategen från Samhällsbyggnadskontoret tillsammans med Parkeringschefen presenterat resultatet, ritningar och förslag kring utbyggnad för Stadsdirektören och Samhällsbyggnadsdirektören. Deras förslag var att de skulle bygga Parkeringsdäcket på en befintlig parkeringsplats bakom Stadshuset, som vid tillfället enligt Strategen höll ca 70 platser. De ritningar och förslag som presenterades hade tagits fram i samråd med Leverantören som Parkeringschefen och Strategen hade kontaktat då de visste att det fanns ett ramavtal med dem.

Vi har tagit del av en rapport daterad 22 september 2017 där det finns ett förslag på 150 nya parkeringsplatser som inkluderar parkering vid Stadshuset (Pilen) men också en annan parkeringsplats. Kostnaden är uppskattad till 13-15 mSEK

Vår tolkning är att valet av Leverantören som utförare av entreprenaden redan var klart innan detta möte, någonting som bekräftats av Samhällsbyggnadsdirektören i intervju. Denne angav att han fick information under mötet den 22 september om att Kommunen hade ett avtal med Leverantören. Stadsdirektören skall i mötet ha frågat *“om det är något som behöver upphandlas”* och svaret från Parkeringschefen och Strategen skall ha varit *“Nej. Det finns ett avtal med Leverantören”*. Inga detaljerade följdfrågor ställdes kring avtalet eller om beställningar. Samhällsbyggnadsdirektören menade att det inte fanns någon anledning att ifrågasätta uppgifterna utan utgick från att allt var i sin ordning. Sammantaget förefaller det som att Samhällsbyggnadsdirektören inte säkerställt att upphandlingen utförts korrekt.

Samhällsbyggnadsdirektören anger i intervju att mötet som ägde rum den 22 september 2017 endast var ett informationsmöte och att inga beslut fattades. Hade ett beslut fattats i mötet hade det enligt Samhällsbyggnadsdirektören funnits ett skriftligt beslut med en signatur från Samhällsbyggnadsdirektören eller Stadsdirektören eller annan motsvarande dokumentation.

Vidare uppger denne att hen inte vet vem som fattade beslut om att bygga Parkeringsdäcket. Dåvarande nämndordförande skall dock ha haft diskussioner om saken med den Tidigare Samhällsbyggnadsdirektören men, menar Samhällsbyggnadsdirektören vidare, *“från att ha varit diskussioner till verklighet - där har det gått fel”*. Dokumentation saknas gällande steget från idé till att ett uppdrag läggs på verksamheten.

Samhällsbyggnadsdirektören uppger vidare att han sedan under hösten 2017, efter mötet i september 2017, inte fick någon återkoppling kring Projektets framskridande och att han därmed antog att Projektet inte hade påbörjats

Samhällsbyggnadsdirektören anser att en av svårigheterna i ärendet med Projektet är att det inte går att läsa sig till vad det är för typ av information som gått till den Tekniska nämnden men att det oavsett det måste finnas ett beslut - som dock inte har dokumenterats. Vi har granskat Tekniska nämndens sammanträdesprotokoll från september 2016 till juni 2020 i syfte att identifiera ett beslut, men inget gällande byggande av Parkeringsdäcket finns dokumenterat.

Det finns ett dokument vid namn *“Uppföljning Upplåtelse och tillstånd 2018-08-30 - Aktiviteter och uppdrag enligt Mål och budget 2018”* som via e-post skickas från Enhetschefen till Samhällsbyggnadsdirektören den 5 september 2018. Dokumentet innehåller en redogörelse för uppdrag som *“upptagit stor del av 2018 års arbetstimmar”*. Under rubriken *“Parkeringsverksamheten”* beskrivs byggandet av Parkeringsdäcket:

*“Investeringen av nytt parkeringsdäck bakom stadshuset på Parkgatan beslutades under hösten 2017. Detta för att tillse att det tillkommer parkeringsytor där det går i och med att parkeringsplatser försvinner inom stadskärnan. Bygglédare från Samhällskontoret kommer att bli “Projektledaren”. Beräknad byggstart under september månad 2018”*. Hur, när och av vem som har tagit beslutet framgår dock inte av dokumentet.

# 3.1 Beslut, upphandling och avtal 2(3)

Samhällsbyggnadsdirektören betonar i vår intervju att det under hösten 2017, när han hade rollen som tillförordnad Samhällsbyggnadsdirektör, varit oroligt i organisationen under en tid. Det var många som hade slutat och det var enheter som saknade chefer och det saknades personal på viktiga poster. En uppdelning gjordes där Samhällsbyggnadsdirektören klev in och tog över organisationen och arbetsprocesserna medan de politiska kontakterna och närvarande vid de politiska nämnderna hanterades av enhetscheferna i ledningsgruppen, och framförallt en konsult som anställdes som T.f. Projekt- och exploateringschef.

I intervju med Samhällsbyggnadsdirektören uppger denna att hen inte vet vem eller beslutet att bygga Parkeringsdäcket fattats. Att notera är att vi med det inte med säkerhet kunnat fastställa om ovan nämnda möte i september 2017 är samma möte som Samhällsbyggnadsdirektören refererar till.

Sammanfattningsvis kan vi konstatera att vi inte erhållit någon dokumentation eller uppgifter i intervjuer som tydligt visar när och av vem beslutet fattats att bygga Parkeringsdäcket. Det går inte heller att avgöra huruvida beslutet fattats av behörig instans givet gällande delegationsordning. Investeringen i Parkeringsdäcket uppskattades initialt till 25,5 mSEK. En investering av den storleken borde rimligen lämna några spår i den Tekniska nämndens formella dokumentation och protokollföring.

## Omfördelning av budgeten 2017

I våra intervjuer har det sagts att anledningen till att det saknas beslut i protokollen från nämndsammanträddanden är att Samhällsbyggnadskontoret själva får göra omprioriteringar inom ramen för redan beslutade investeringar från Tekniska nämndens budget.

Samhällsbyggnadsdirektören uppger att generellt när de gör omprioriteringar inom ramen för redan beslutade investeringar så har Samhällsbyggnadsdirektören delegation från nämnden att göra detta men att nämnden måste informeras. Det är dock ingenting som framgår från delegationen enligt Samhällsbyggnadsdirektören. Denne anger att de inte gör ändringar utan att informera nämnden som är beställare i slutändan. Dokumentation kring den informationen har, avseende projektet, dock ej återfunnits enligt Samhällsbyggnadsdirektören.

I delårsrapporten till den Tekniska Nämnden som vi tagit del av från augusti 2017 framgår det att en omfördelning har gjorts:

*“Inom ramen för Södertälje City i samverkan har två nya satsningar lagt till på projektlistan. Dessa är köp av maskiner med anledning av ökade skötselytor samt ett p-däck.”*

Vi har även granskat dokumentation där Tekniska Nämnden svarar på revisionens frågor gällande omfördelning av budget som styrker Samhällsbyggnadsdirektörens uttalande att ett beslut kring investeringen inte behövdes från nämnden i detta avseende.

## Upphandling

Det vanliga förfarandet för upphandlingar inom Kommunen är att samtliga ärenden går igenom Telge Inköp. Telge Inköp har tydliga rutiner kring genomförandet av upphandlingar men förefaller aldrig ha engagerats för upphandling av totalentreprenaden för Parkeringsdäcket. Upphandlingen har istället hanterats av Parkeringschefen med stöd från Strategen på Samhällsbyggnadskontoret. De beskriver själva att de saknar vana kring upphandlingar och att det inte är någonting som ingår i deras dagliga arbetsbeskrivning. De har uttryckt att det varit ett ytterst brådskande ärende att få klart flera parkeringsplatser, så då var någon tvungen att axla sig ansvaret och det föll det på Parkeringschefen och Strategen.

Då Parkeringschefen och Strategen både angivit att de hade stöd i utförandet så beslutade de sig för, i samråd med Leverantören, att lägga en beställning på betongfundament till Parkeringsdäcket hos en betongfirma (Underleverantören av betongfundament).

Denna beställning har beskrivits som ett köp av produktionsplats hos Underleverantören av betongfundament då det fanns en brådska att genomföra beställningen av flera skäl. Samtliga intervjuade har beskrivit köpet av produktionsplats som nödvändigt då Underleverantören av betongfundamenten hade mycket att göra, och om Kommunen inte gjorde beställningen snabbt så skulle de vara tvungna att vänta på betongfundamenten.

# 3.1 Beslut, upphandling och avtal 3(3)

Vidare har de angivits att detta var tvunget att ske innan årskiftet 2017/2018 då kostnaderna skulle bokföras på 2017 års budget, samt att det fanns ett stort behov av fler parkeringsplatser bland Kommunens anställda.

Vi har inte tagit del av någon dokumentation utgör en beställning, utan har istället fått det förklarat av Parkeringschefen att beställningen lades genom ett telefonsamtal som denne gjorde till Leverantören samt den bekräftelse i form av muntligt godkännandet av en offert som Leverantören inkom med till Kommunen flera månader senare, i mars 2018.

Parkeringschefen skrev under ett avrop på ramavtal den 15 december 2017. Avropet var för ett ramavtal som Kommunen hade med Koncernbolaget (*"Ramavtal TI 2014-1096 Beläggnings- och markarbeten gator"*). Som namnet indikerar, var detta ett ramavtal som endast avser mark- och beläggningsarbete, och täcker därför inte etableringen av en byggnad. I den dåvarande delegationsordningen under B.3.3 under sektionen för upphandlingar och Anbud står det angivet att endast Samhällsbyggnadsdirektören kan göra avrop mot ramavtal upp till 150 Bb (ca 7 mSEK år 2017). Trots detta, avropade Parkeringschefen ramavtalet till en entreprenör vars tjänster endast är relevanta för förberedande inför byggandet av Parkeringsdäcket. Detta avrop gjordes mot Koncernbolaget utan att konkurrensutsättas.

Parkeringschefen beskriver att detta gjordes då denne var medveten om att det fanns ramavtal med denna koncern, och att det var givet att dessa skulle stå för totalentreprenaden, och på frågan gällande dennes behörighet att avropa ramavtal är svaret att denne upplever att hen fått befogenheter att göra det på uppdrag av Samhällsbyggnadsdirektören under mötet som hölls den 22 september 2017. Samhällsbyggnadsdirektören i sin tur uppger att denne inte visste att detta skedde.

Vidare att tillägga är att Telge Inköp förlängde ramavtalet med Koncernbolaget endast två dagar innan Parkeringschefen avropade ramavtalet, samt att det i avropet anges att byggnationen ska vara genomförd tills den 30 april 2018. Att vidare tillägga är att det dokumenterade avropet på *"Ramavtal TI 2014-1096 Beläggnings- och markarbeten gator"* som vi har tagit del av är daterat 15 december 2017, vilket är fyra dagar innan de första fakturorna inkommer. Dessa fakturorna pekar på en fakturaperiod mellan 27 oktober till 19 december 2017, vilket är ytterligare någonting som får detta avrop att framstå som en efterkonstruktion.

Det kan utifrån detta konstateras att det inte finns något tillämpligt undantag från LOU:s tillämpningsområde för den uppgörelsen som gjorts. Kommunen har inte heller avropat entreprenaden från ett ramavtal som omfattar ett sådant entreprenadkontrakt. Detta innebär att kommunen har genomfört en direktupphandling av parkeringsdäcket.

Det kan även konstateras att förutsättningarna för att direktupphandla inte har varit uppfyllda i förevarande fall och att kommunen därmed borde ha konkurrensutsatt entreprenaden i enlighet med LOU:s förfaranderegler.

När så inte har skett har därför Kommunen genomfört en otillåten direktupphandling. För tydlighets skull ska sägas att en otillåten direktupphandling är ett avtal som en myndighet ingått med en leverantör utan att följa kraven på annonsering i upphandlingslagstiftningen. En direktupphandling av detta slag, där det har brutits mot upphandlingslagstiftningen, kan resultera i höga skadestånd.

Kommunen får inte in en formell offert för totalentreprenaden från Leverantören förrän 15 mars 2018, vilket är 4 månader efter det att Leverantören börjat fakturera Kommunen och förskottsbetalningar på totalt 20 mSEK redan har betalats (se nästkommande sida). Offerten innehåller två olika riktpreis, ett för byggnation av ett parkeringsdäck om 2 våningar, på 23,5 mSEK, och det andra för förberedelser för 5 våningar om 25,5 mSEK. Vid denna tidpunkt hade Kommunen redan kommit överens med Leverantören om att bygga det andra alternativet.

Vidare så hänvisar offerten till en kontraktsbudget som ska ha satts den 11 december 2017. Där står det angivet att det tidigare beslutats om en ursprunglig riktpris på 19,6 mSEK. Vidare står det att det skett ändringar som resulterar i ett nytt riktpris (från 19,6 mSEK) på 22,1 mSEK. Hur det sedan gått från 22,1 mSEK till 25,5 mSEK framgår inte. Vi har efterfrågat dokumentation till denna kontraktsbudget daterat 11 december 2017, men fått svaret att den inte finns.

## 3.2 Fakturering och kostnader 1(7)

### Förskottsbetalning

I december 2017 skickade Leverantören två fakturor till Kommunen på 15 respektive 5 mSEK. Dessa fakturor specificerar tidsperioden 27 oktober 2017 till 19 december 2017 vilket var innan offert från Leverantören skickats in eller arbete påbörjats. Fakturorna betalades av Kommunen den 18 januari 2018.

Fakturan på 15 miljoner var för arbete på Parkeringsdäcket (Pilen 2) och den andra fakturan på 5 mSEK avsåg Abborren. Abborren har beskrivits vara ett annat kvarter i Södertälje kommun där det planerades att bygga ett parkeringsdäck. Projektet Parkeringsdäck Abborren stoppades av Samhällsbyggnadsdirektören i februari 2018 då felaktigheterna i upphandlingsförfarandet blev kända. I och med detta så har vi letat efter en kreditfaktura som borde ha ställts ut. Detta har dock inte gjorts, utan de 5 mSEK som avsåg Abborren projektet ska enligt samtliga intervjuer ha räknats av på byggnationen för Parkeringsdäcket Pilen 2.

I intervjuer med Controllern som slutattesterade dessa fakturor så beskrevs det som att ha varit en order från Samhällsbyggnadsdirektören. De sägs ha haft en diskussion kring dessa fakturor och Controllern ska ha fått det förklarat att det var så bråttom så hen skulle agera ersättare för Samhällsbyggnadsdirektören (som då var tillförordnad) då denne skulle vara bortrest under perioden fakturorna kom in. I intervjuer med Samhällsbyggnadsdirektören hävdar denne att hen inte sett fakturorna förrän denne blev ordinarie Samhällsbyggnadsdirektör i februari 2018 och då "redovisningsenheten" kontaktat Samhällsbyggnadsdirektören med frågor kring fakturorna.

Dessa förskottsfakturor på 15 respektive 5 mSEK beslutsattesterades av Controllern på Samhällsbyggnadskontoret, som saknade attesträtt för det beloppet och då ringde till redovisningsenheten och bad dem att höja attestgränsen.

Inom ramen för uppdraget har vi tagit del av "*Beslut om att utse beslutsattestanter*", ett protokoll kring attesträtt och dess ersättare där det står bekräftat att Controllern är ersättare för Samhällsbyggnadsdirektören. Dock så är detta protokoll daterat 1 januari 2017, vid vilken den tidpunkten Samhällsbyggnadsdirektören inte än var varken tillförordnad Samhällsbyggnadsdirektör eller Samhällsbyggnadsdirektör, ändå står dennes namn i protokollet

som är signerat av den Tidigare Samhällsbyggnadsdirektören. Från dokumentationen som vi mottagit har vi inte kunnat se den faktiska attestgränsen för Samhällsbyggnadsdirektören. I intervjun med Ekonomichefen som uppskattar denne att Samhällsbyggnadsdirektören hade en attestgräns på 5-6 mSEK vid tillfället.

Det framgår inte av någon dokumentation varför dessa förskottsbetalningar gjordes, eller hur de har kunnat genomföras. En förklaring som har angetts av Controllern, Parkeringschefen och Projektledaren är att det krävdes en betalning för att garantera en kö- eller produktionsplats hos en Underleverantör av betongfundament. Denna förklaring är dock enligt vår bedömning inte trovärdig. I en betalningsplan för Pilen 2 (reviderad 24 september 2019) avser förskottsbetalning på totalt 20 mSEK vara fördelade på projektering, etablering, rivning, schakt samt del av prefab stomme. Vi har noterat att det i transaktionslistor från Leverantörens projektredovisningssystem visar på att betalningarna till Underleverantör för betongfundament har gjorts mycket senare. Detta tyder således på att förklaringen som de angivit inte stämmer. Vi kan därmed konstatera att det är för oss otydligt varför förskottsbetalning på totalt 20 mSEK genomfördes.

Vi kan vidare konstatera att det är anmärkningsvärt att en så stor förskottsbetalning genomförs utan att bygglov finns på plats och att betalningsplanen inte justeras när det står klart att Projektet försenats. Upplägget med förskottsbetalningen och de följande betalningarna i betalningsplanen framstår som att i första hand gynna Leverantörens intressen och inte spegla en marknadsmässig uppgörelse mellan parterna.

## 3.2 Fakturering och kostnader 2(7)

Samhällsbyggnadsdirektören vidhåller i intervju att han inte hade någon information om att två förskotts fakturor om totalt 20 mSEK beslutsattesterades av Controllern och sen betalats i januari 2018. Ingen har enligt Samhällsbyggnadsdirektören behörighet att betala eller beställa för Kommunens räkning gällande belopp på denna nivå. Inte heller fick han någon information om att delegation getts till någon annan och att han aldrig godkänt den delegationen.

Enligt Samhällsbyggnadsdirektören borde frågan om delegation ha ställts till honom av den som har behörighet i attestsyste­met att genomföra ändringar och ett godkännande inhämtats innan attestgränsen för hans ersättare, Controllern, höjdes och fakturorna betalades. Felet låg inte hos Controllern utan hos de ansvariga för höjningen av attestgränsen inom redovisningsenheten. Controllern hade nog, enligt Samhällsbyggnadsdirektören, ingen avsikt att göra något felaktigt utan ställde frågan om höjningen som genomfördes.

Samhällsbyggnadsdirektören avvisar påståendet från Controllern och Parkeringschefen att han skulle ha varit drivande i att fakturorna betalades på det sätt de gjordes. Det kan dock ha funnits ett internt sista datum då alla fakturor avseende 2017 måste betalas men att det i förskotts­betalningarna begåtts ett stort misstag då tjänsterna inte hade genomförts.

Samhällsbyggnadsdirektören menar att det fanns planer på Projektet men i och med att han inte sett någon beställning och inte heller suttit med i nämndemötena under hösten 2017 hade han ingen kännedom om att Projektet påbörjats. Det var, enligt Samhällsbyggnadsdirektören, inte förrän han i början av 2018 fick kännedom om att två fakturor om 20 mSEK betalats till Leverantören som han förstod att Projektet beställts. Informationen om de två fakturorna diskuterades i ett möte med Redovisningschefen på Kommunen ("Redovisningschefen") och VD:n för Telge Inköp ("Inköpschefen"), som hade upptäckt fakturorna.

När utbetalningarna om totalt 20 mSEK blev kända för Samhällsbyggnadsdirektören i februari 2018 skall han, tillsammans med Strategen, haft ett möte med Leverantören som resulterade i att det planerade bygget av Abborren stoppades. Skälet som framfördes till Leverantören skall ha varit att projektet inte var upphandlat och att det inte fanns något avtal, att allt gjorts på felaktiga grunder. Byggandet av parkeringshuset Abborren hade inte heller påbörjats enligt

Samhällsbyggnadsdirektören. Leverantören meddelade sedermera, via Strategen, att de gått med på att stoppa projektet utan att gå vidare med en process vilket för Samhällsbyggnadsdirektören var ett kvitto på att hanteringen av projektet inte gått rätt till.

Som svar på frågan varför förskotts­betalningen om 5 mSEK som avsåg Abborren inte krediterades svarar Samhällsbyggnadsdirektören att det inte var han som hade direktkontakt med Leverantören utan det var Strategen samt att han då inte hade några tankar på en kreditering av förskotts­betalningen.

Samhällsbyggnadsdirektören uppger att han fick reda på att det inte fanns något avtal med Leverantören gällande Projektet i mötet i februari 2018 med Redovisningschefen och Inköpschefen. I möte framkom också att det fanns ett ramavtal med Koncernbolaget men att det inte gällde byggnation av nya fastigheter.

Skälen som Samhällsbyggnadsdirektören anger till varför inte också Projektet stoppades (på samma grunder som projektet Abborren stoppades) är att Projektet redan var påbörjat och hade pågått ett tag. Enligt Samhällsbyggnadsdirektören kontrollerades dock inte i vilken grad kostnader faktiskt upparbetats i Projektet. Vidare anger Samhällsbyggnadsdirektören att varken Redovisningschefen eller Inköpschefen sa till honom att de kunde avsluta Projektet. Han visste inte heller vilka juridiska rättigheter de hade att stoppa Projektet och att avsluta Projektet "testades aldrig". Enligt Samhällsbyggnadsdirektören, hade Leverantören fått en beställning på Projektet samt att den information Samhällsbyggnadsdirektören fick var att Leverantören redan hade köpt in alla delar till parkeringshuset vilket inte var fallet i Abborren. Samhällsbyggnadsdirektören uppger dock i intervjun att det inte alltid är nödvändigt att samma företag som gör projekteringen också är det företag som genomför själva bygget.



## 3.2 Fakturering och kostnader 3(7)

Vidare menar Samhällsbyggnadsdirektören att det tog tid att bilda sig en uppfattning om situationen samt att han inte under den tiden fick "någon hint" om att han hade möjlighet att stoppa Projektet. Alla omständigheter kring Projektet var heller inte kända i februari 2018 menar Samhällsbyggnadsdirektören.

Samhällsbyggnadsdirektören uppger att han hade dialog med Tekniska nämnden och nämndens ordförande om Projektet men att det aldrig var någon diskussion att stoppa Projektet. Behovet av parkering bakom stadshuset fanns och Projektet skulle genomföras. Själva tanken med Projektet var korrekt. Det enda som har gått fel var sättet de hade startat Projektet utan någon upphandling. Vidare uppger Samhällsbyggnadsdirektören att han inte hade något mandat att stoppa Projektet utan det måste göras i samråd med nämnden. Fokus i dialogen med nämnden handlade dock om hur detta hade kunnat ske och hur det skulle säkerställas att det inte kunde hända igen.

Sammanfattningsvis framstår det som att Samhällsbyggnadsdirektören men även Inköpschefen och Redovisningschefen redan i februari 2018, utöver det faktum att förskottsbetalningar gjorts på felaktiga grunder, hade kännedom om att upphandlingen av Projektet inte gått rätt till samt att ett avtal med Leverantören saknades. Vidare framstår det som att inte heller nämnden, trots bristerna i hanteringen av Projektets avtalsmässiga aspekter, hade några invändningar mot att låta Projektet fortgå. Till saken hör att de upparbetade kostnaderna i Projektet i februari 2018, enligt utdrag ur Leverantörens projektredovisningssystem, endast var cirka 0,8 mSEK.

Samhällsbyggnadsdirektören uppger också att han långt senare, i början av 2020, träffat representanter för Leverantören tillsammans med Tekniska nämndens ordförande för att förstå varför Leverantören påbörjar Projektet och ställt ut förskottsfakturor redan i december 2017 trots avsaknad av en korrekt upphandling och avtalsdokumentation. Samhällsbyggnadsdirektören uppger att Leverantören medgett att de gjort fel. Vidare ville Samhällsbyggnadsdirektören veta vem på Kommunen som haft kontakten med Leverantören och initierat förskottsfaktureringen. Dialogen avstannade dock på grund av situationen med Covid-19.

## 3.2 Fakturering och kostnader 4(7)

### Fördyring

Redan innan bygget av Projektet påbörjades så stötte Kommunen på fördyringar. Detta tedde sig först i form av överklagat bygglov. Detta resulterade i att ändringar i ritningarna var tvungna att göras och startdatum för bygget sköts upp. Bygglovet anges av Parkeringschefen inte ha blivit godkänt förrän i juni 2018. Vidare fördyringar är resultatet av otillräckliga geologiska undersökningar och felaktiga ritningar hos Telge Nät. När bygget väl påbörjades märktes det snabbt att ledningar inte låg där de skulle och asbest upptäcktes i marken vilket krävde sanering. Detta tillsammans med flytt av ledningar innebar i ytterligare fördyringar för Kommunen. I ett e-postmeddelande från Leverantören till Projektledaren och Parkeringschefen den 20 maj 2019 finns en bilaga med en förklaring till varför kostnaderna ökar från 25,5 mSEK till 29,5 mSEK. Se Bilaga 2. Vi har noterat att det är avrundade belopp och få detaljer vilket gör det svårt att bedöma riktigheten av dessa kostnader. Vi har inte fått någon mer information om att denna sammanställning har ifrågasatts av varken Parkeringschefen eller Projektledaren.

Utöver de 29,5 mSEK (som riktpreis) som Leverantören har fakturerat Kommunen så har det med andra ord tillkommit tilläggsarbeten som projektledningen har valt att kalla Ändrings- eller tilläggsarbeten ("ÄTOR"). Det har framkommit vid de intervjuer vi genomfört och granskning av ÄTA-listorna att de riktpreis som Leverantören presenterat i princip endast har inkluderat ett "tomt skal". Flera av de "ÄTOR" som debiterats Projektet inkluderar kostnader som normalt borde vara med i riktpreis från början. Exempel på sådant som borde inkluderats från början men som tillkom senare i form av ÄTOR är: räcken, port och gångdörr, brandlarm, belysning till ramp, kran, trafikljus, markvärme, vattenutkastare, brandskydd, passagesystem, påkörningsskydd och trappa för utrymning. Detta har naturligtvis varit vilseledande för alla som inte varit djupt involverade i projektet. Någon förklaring för denna hantering har vi inte fått svar på vid våra intervjuer. Vi har inte tagit del av något underlag som förklarar varför riktpreiserna presenterades utan bland annat dessa kostnader.

Vidare har det framkommit i intervjuer med Parkeringschefen att det även har varit många krav från Kommunens håll på Parkeringsdäcket, framförallt då nedre plan av Parkeringsdäcket endast

är avsedd för kommunanställda. Parkeringschefen har uttryckt att det varit svårt att säga nej till de kraven som inkommit från de olika kontoren, något som även det beskrivits vara en stor anledning till fördyringen i Projektet.

### Leverantörens fakturering jämfört med Leverantörens kostnader

Underlagen till jämförelsen mellan Leverantörens fakturering och Leverantörens kostnader är en sammanställning över Leverantörens fakturering till Samhällsbyggnadskontoret och utdrag ur Leverantörens projektredovisningssystem som tillhandahållits oss av Projektledaren.

Av underlagen framgår tydligt att Leverantörens fakturering varit mycket framtung på så sätt att faktureringen överstigit Leverantörens upparbetade kostnader fram till starten av byggandet av Parkeringsdäcket i oktober/november 2018. Förklaringen ligger i de förskotts faktureringar om 20 mSEK som skedde i december 2017 och som betalades av Kommunen i januari 2018.

Det är först i april/maj 2019 som Leverantörens kostnader når upp till de 20 mSEK som fakturerats i december 2017, nästan ett och ett halvt år senare. Vi noterar att det sammanfaller i tid (maj 2019) när Leverantören skickar en sammanställning över att kostnaderna ökar från 25,5 mSEK till 29,5 mSEK (Bilaga 2).

Vidare framgår av underlagen att Leverantörens ackumulerade kostnader fram till byggstarten av Parkeringsdäcket i oktober/november 2018, uppgår till 5,7 mSEK, och i huvudsak bestått i fakturor från Underleverantören av betongfundament 3,8 mSEK. Troligen fakturor avseende beställda prefab stommar - som inte kunnat användas förrän långt senare när byggnationen av Parkeringsdäcket väl startade i oktober/november 2018.

Jämförelsen av faktureringen och Leverantörens kostnadsutveckling stöder inte uppgifterna som lämnats att utbetalningarna gjorde för att det krävdes en betalning för att garantera en kö- eller produktionsplats hos Underleverantören av betongfundament. Denna förklaring är, som vi nämnd tidigare i rapporten, enligt vår bedömning inte trovärdig. Kostnaderna för betongfundamenten till Parkeringsdäcket har varit lägre, kommit senare samt att övriga kostnader också förskjutits.

## 3.2 Fakturering och kostnader 5(7)

### Totala kostnader för Parkeringsdäcket

Enligt en sammanställning vi erhållit från Projektledaren har Kommunen, för byggandet av Parkeringsdäcket, totalt fakturerats 45,7 mSEK per september 2020. Detta avser fakturor dels från Leverantören, 43,5 mSEK, dels från andra leverantörer som fakturerat Kommunen direkt och ej via Leverantören, 2,2 mSEK. Till detta tillkommer 0,1 mSEK i upplupna kostnader avseende de övriga leverantörerna. Utöver detta har Projektledaren meddelat att ytterligare en faktura om 0,3 mSEK från Leverantören skall inräknas i det totala beloppet. Totalt uppgår Kommunens kostnaderna för Parkeringsdäcket till 46,1 mSEK per september 2020. Det är dock, enligt Projektledaren, oklart huruvida detta belopp är den slutliga kostnaden för Parkeringsdäcket.

Aktör	Summa (mSEK)
Kontraktsumma fakturerat från Leverantören	29
ÄTOR fakturerat från Leverantören	14,8
Övriga leverantörer	2,2
Upplupna kostnader	0,1
<b>Totalt</b>	<b>46,1</b>

Leverantörens fakturering om 43,8 mSEK består dels i ÄTOR om 14,8 mSEK dels "Kontraktsummor" om 29 mSEK. Leverantörens fakturering för Parkeringsdäcket har blivit avsevärt mycket högre än det riktpreis som Leverantören presenterat för Kommunen på 25,5 mSEK i mars 2018. I maj 2019 skickade Leverantören en kort sammanställning där det framgick att kostnaden väntades öka från 25,5 till 29,5 mSEK. Även det betydligt lägre än de fakturerade 43,8 mSEK.

I betalningsplanen mellan Samhällsbyggnadskontoret och Leverantören för Parkeringsdäcket (reviderad 24 september 2019) framgår kostnader på totalt 29,5 mSEK och fördelade enligt nedan.

Aktivetsnamn	Byggdel	Total för aktivitet	Fakturerat tidigare
Projektering		2,000,000	2,000,000
Etablering		5,000,000	5,000,000
Rivning		5,000,000	5,000,000
Schakt		7,000,000	5,000,000
Platsgjutna konstruktionsdelar		2,000,000	
Prefab stomme		5,000,000	3,000,000
Elarbeten		2,000,000	
Asfalt		1,500,000	
<b>TOTALSUMMOR</b>		<b>29,500,000</b>	<b>20,000,000</b>

Bilden är tagen från dokumentet *Aktuell Betalningsplan1 rev 2019-09-24*

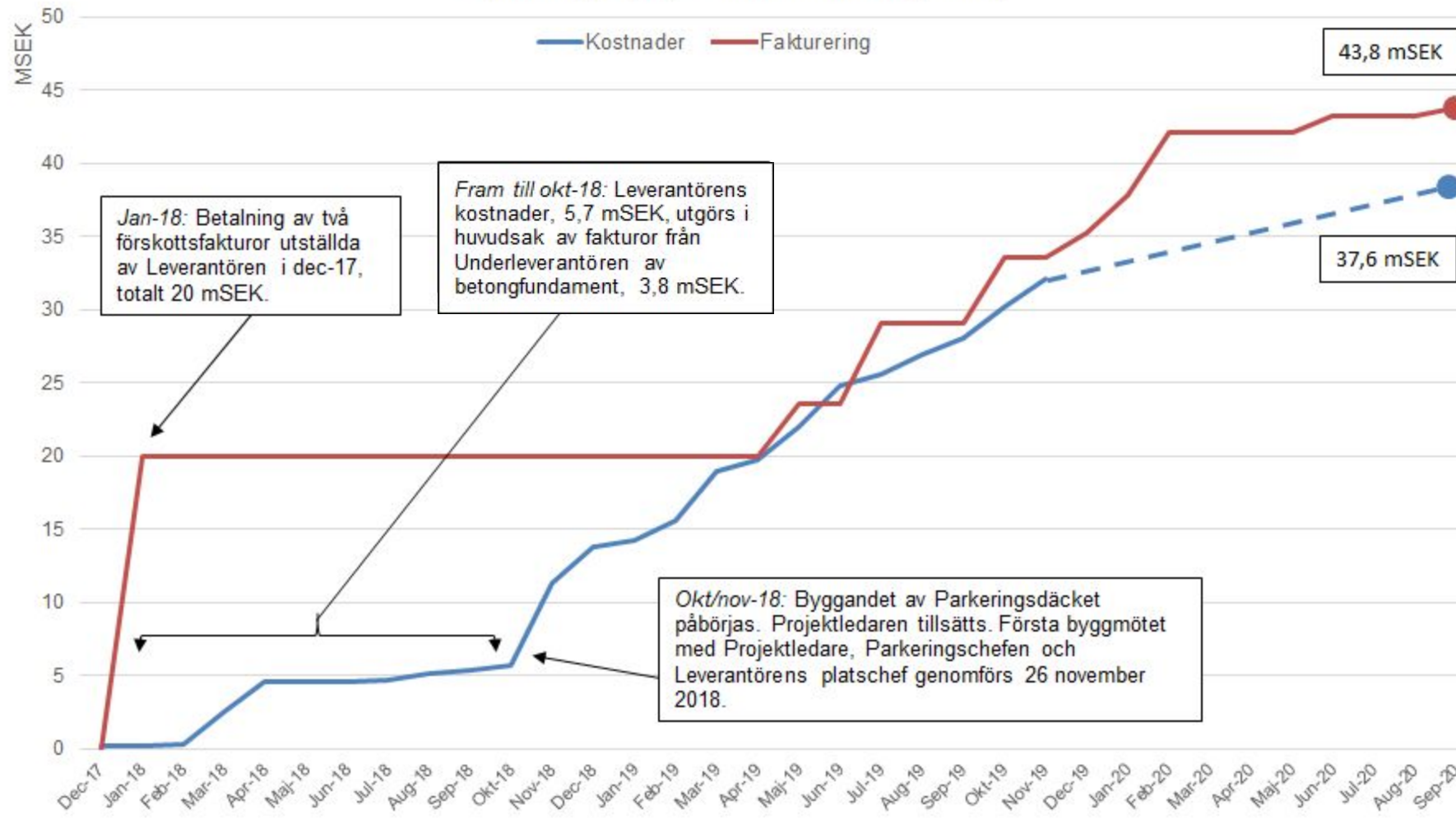
I transaktionslistor från Leverantörens redovisningssystem som vi erhållit från Projektledaren summerar de totala kostnaderna för Parkeringsdäcket till 37,6 mSEK.

I transaktionslistorna finns aktivitetskoder som avser andra objekt än Parkeringsdäcket. Aktivitetskod 3129 som avser Parkeringsdäcket summerar till 36,3 mSEK men vi har också noterat "Abborren" (aktivitetskod 3130) på 599 KSEK samt andra aktivitetskoder inklusive poster utan aktivitetskod som summerat till 745 kSEK.

Skillnaden mellan det belopp Leverantören fakturerat Samhällsbyggnadskontoret, 43,8 mSEK och Leverantörens kostnader i nämnda transaktionslistor, 37,6 mSEK, uppgår till 6,2 mSEK. På följande sida illustreras utvecklingen av dessa två parametrar över Projektets löptid.

## 3.2 Fakturering och kostnader 6(7)

Leverantörens ackumulerade kostnader och fakturering till Kommunen  
(Fakturering anges per Kommunens betalningsdatum)



Källa: Sammanställning över Leverantörens fakturering samt utdrag ur Leverantörens projektredovisning. För perioden december 2019 till september 2020 representeras Leverantörens kostnader av en streckad linje då korrekt datuminformation inte framgår för perioden efter november 2019.

## 3.2 Fakturering och kostnader 7(7)

### Pålägg och timkostnader

Leverantören har enligt Parkeringschefen och Projektledaren anlitats som totalentreprenör och använt ett påslag om 15% på underentreprenörer, material samt installatörer, vilket enligt vår bedömning förefaller vara onormalt högt (det är vanligare att påslag är ca 10%). Vid första intervjun med Projektledaren, tyckte denne inte att detta var högt men har vid senare tillfälle medgett att det varit högt.

Vi kan konstatera att avsaknad av avtal gör att detta pålägg också är något som inte avtalats mellan Kommunen och Leverantören. I ovan nämnda transaktionslista (utdrag ur Leverantörens projektredovisning) framgår inte om pålägget inkluderats, vilken procentsats som i så fall använts och på vilka kostnadsposter pålägget applicerats. Vidare framgår inte heller om timpriserna i offerten från den 15 mars, 2018, tillämpats.

### Projektets totala kostnader jämfört med liknande projekt

I syfte att försöka förstå varför kostnaden för detta parkeringsdäck med totalt ca 110 platser (ca 55 per plan och ca 55 var redan befintliga) har slutat på ca 46,1 mSEK inkluderande Leverantörens fakturering på ca 43,8 mSEK har vi gjort en jämförelse med ett annat parkeringsdäck från samma Underleverantör av betongfundament på totalt 100 platser uppfört i Västsverige.

Vi har justerat de siffror vi fått från byggherren gällande parkeringsdäcket uppfört i Västsverige med tillägg för de kostnaderna de extraordinära arbeten vi har kunnat identifiera för Pilen 2, såsom på mark istället för asfalt (vilket vi inte är så säkra på är relevant), pålningsarbeten istället för sprängning (som det var för jämförelseprojektet) lagt på pengar för förberedelser för ytterligare parkeringsplan, lagt på för en stödmur, fjärrvärmeflytt, asbestsanering, port, låssystem, inhägnad plan 1, spontningsarbeten, flytt befintliga ledningar i mark, laddstolpar, markvärme (ramp), brandlarm, finplanering, projektering TE inklusive besiktning, kontrollansvarig mm, övrigt såsom avloppstank etc. Med denna justeringar kommer vi då till ett belopp om 23,4 mSEK som betyder 234 KSEK per plats.

Parkeringsdäcket Pilen 2 kostar ca 398 KSEK per plats. En jämförelse som denna är naturligtvis inte helt rättvisande men den visar på en svårförklarlig differens som måste betraktas som anmärkningsvärd och som inte låter sig förklaras med det underlag vi haft till förfogande.

Följande två sidor ger en översiktlig illustration över händelseförloppet kring Projektet från första halvåret 2017 fram till att Parkeringsdäcket tas i drift i december 2019. Händelseförloppet baseras på de intervjuer som vi genomfört samt den dokumentation som vi har mottagit.

# 3.3 Översikt händelseförlopp 1(2)

## Första halvåret 2017

Strategen och Parkeringschefen blir ombedda av den Tidigare Samhällsbyggnadsdirektören att utföra en förstudie med syfte att utreda det växande parkeringsproblemen i Kommunens centrum i samband med ombyggnationen av stadskärnan.

## Sommaren 2017

Tidigare Samhällsbyggnadsdirektör slutar.

## Oktober 2017

I oktober påbörjas upphandlingsarbetet av Parkeringschefen och Strategen. Enligt Parkeringschefen läggs en beställning till Leverantören i oktober. Detta sker i form av ett telefonsamtal.

Denna beställning uppges av Parkeringschefen gälla som avtal och avse två parkeringsdäck, Pilen 2 och Abborren.

## 15 december 2017

Parkeringschefen skriver avrop på ramavtal för beläggnings- och markarbeten gator till företagen som ramavtalet är skrivet med. Avropet efterfrågar tidsplan, att det ska ske löpande betalning samt att uppdraget ska vara slutfört 30 april 2018.

2017

## Första halvåret 2017

Den Tidigare Samhällsbyggnadsdirektören meddelar att nämnden har ca 20 mSEK över från budgeten och efterfrågar personalen att inkomma med förslag att lägga pengarna på.

## 22 september 2017

Rapporten Ersättsparkeringar Södra stadskärnan/Mörten presenteras av Strategen och Parkeringschefen för Stadsdirektören och Samhällsbyggnadsdirektören som underlag för beslut om att bygga parkering.

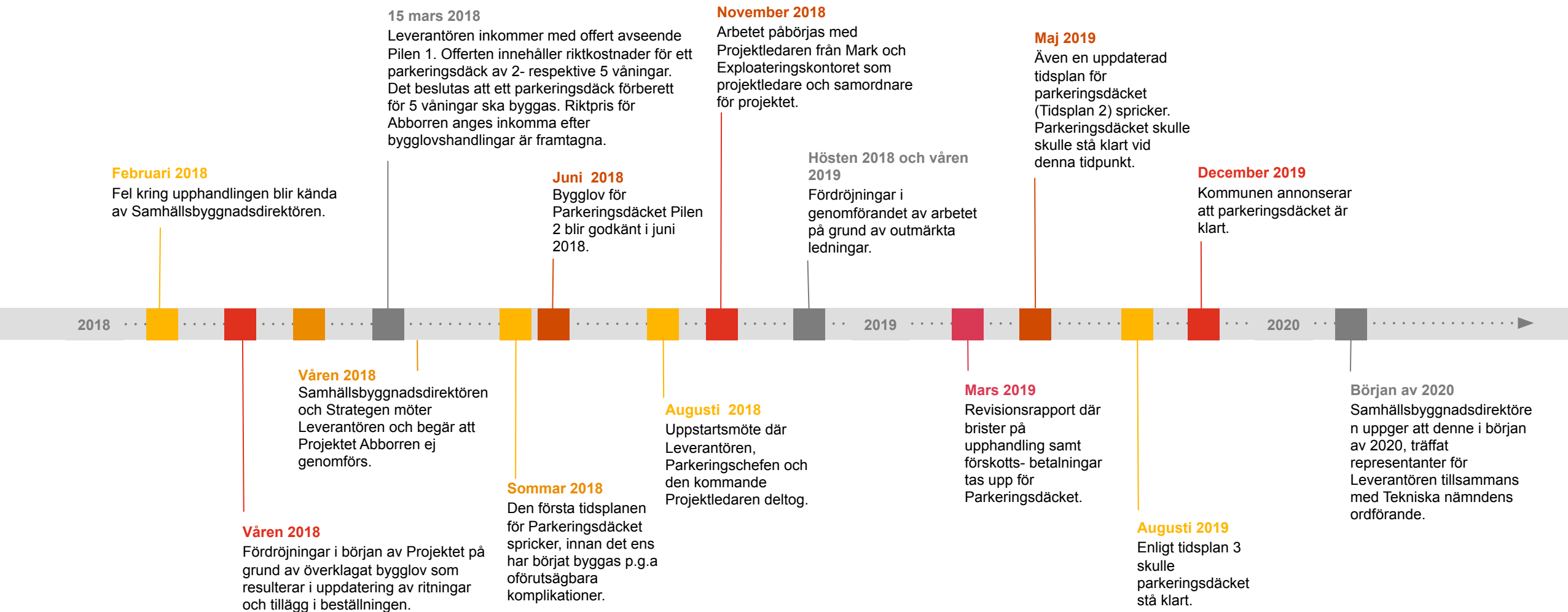
## 13 december 2017

Förlängning av ramavtal för beläggnings- och markarbeten gator TI 2014-1096 skrivs under. Avtalen avser en förlängning med 1 år, fram till 9 mars 2019. Telge Inköps VD skriver under avtalen med två leverantörer, medans gruppchefen för affärsstödet skriver under avtalet med Koncernbolaget

## 19 december 2017

Två fakturor skickas från Leverantören. Faktura 1 på 5 mSEK avser "P-hus Abborren" för perioden 27 oktober -19 november 2017. Faktura 2 på 15 mSEK avser "P-hus Pilen 2" och faktureras för samma period.

# 3.3 Översikt händelseförlopp 2(2)





## 3.4 Projektledning 1(2)

### Bristande kompetens

Av de 18 byggmötesprotokoll som tillhandahållits oss (perioden november 2018 till oktober 2019) framgår att både Parkeringschefen och Projektledaren deltagit på samtliga möten under benämningen *“Beställare, Sbk Stadsmiljö”* respektive *“Samordnare, Sbk Mex”*. Leverantörens representant har alltid varit samma person, Leverantörens platschef.

Enligt Projektledaren så genomfördes ett uppstartsmöte i oktober 2018 och det första byggmötet genomfördes i november 2018. I samband med första byggmötet fick också Projektledaren tillgång (inloggning) till Leverantörens projektredovisningssystem.

De som arbetat med byggprojektledningen för Kommunen (Parkeringschefen, Projektledaren och Controllern) och med löpande ekonomisk uppföljning av byggnationen, har inte tydligt kunnat redogöra för vad totalsumman av Parkeringsdäcket är eller förklara vad innehållet i de utdrag av transaktionsunderlag från Leverantörens projektredovisning innehåller och visar. Vidare har Controllern själv sagt att denne inte ansvarat för ekonomin och att etablerade ekonomiuppföljningsmöten inte har genomförts kontinuerligt.

I intervjuer med Parkeringschefen och Projektledaren ges ett intryck av att de kostnader som presenteras av Leverantören t.ex. i samband med ändrings- och tilläggsarbeten egentligen inte ifrågasatts eller närmare analyserats. Projektledaren uppger exempelvis att denne inte fullt ut använt sig av möjligheten att, genom tillgång till Leverantörens projektredovisning som funnits, säkerställa att pålagget om 15% på vissa av Leverantörens kostnader och de timpriser som båda angetts i Leverantörens offert från mars 2018 tillämpats. Vidare så agerade Projektledaren ovetande när denne visades en faktura som avser Abborren.

Att notera är att Projektledaren uppger att han blev involverad i projektet av sin tidigare chef, t.f. Projekt- och exploateringschef, under hösten 2018 när det var dags att påbörja själva bygget av Parkeringsdäcket. Enligt Projektledaren var Leverantören vid den tidpunkten redan engagerad och projekteringen, som utförts av Parkeringschefen och Leverantören, var klar.

Projektledaren har arbetat vid Kommunen i cirka 20 år och arbetade tidigare inom driften i cirka 10 år innan denne blev rekryterad till projektledningsgruppen vid Mark och Exploateringskontoret. Denne var en del av denna projektledningsgrupp när hen hösten 2018 fick i uppdrag som samordnare att projektleda byggandet av Parkeringsdäcket.

Projektledaren har ingen formell utbildning inom området och har enligt egen utsaga inte heller någon tidigare erfarenhet av att projektleda projekt av den storleken som byggandet av Parkeringsdäcket innebar. Projektledarens tidigare erfarenhet sträcker sig till mindre bygg- och anläggningsprojekt som exempelvis byggande och underhåll av mindre vägar, gator och parker.

Enligt Projektledaren är det i regel Telge Fastigheter som projektleder de större projekten i form av fastigheter, skolor och liknande. Projektledaren menar också att projektet med Parkeringsdäcket skiljt sig åt från andra projekt på ett negativt sätt och hänvisar bl.a. till att beslutsförfarandet inte hade accepterats i Projektledningsgruppen som denne tillhör och att det finns allvarliga brister i entreprenadsarbetet som ägde rum.

Att notera är också att Telge Fastigheter, enligt uppgift, äger marken som Parkeringsdäcket är byggt på vilket gör det än mer anmärkningsvärt att de inte projektlett byggnationen.



## 3.4 Projektledning 2(2)

När det gäller uppföljningen av projektet och kostnadsutvecklingen menar Projektledaren att det ansvaret har legat på denne i egenskap av samordnare och på Parkeringschefen i egenskap av beställare. Projektledaren uppger att löpande projektuppföljning skett med Parkeringschefen men vet ej hur denne sedan rapporterat detta vidare.

Separata ekonomimöten skall, enligt byggmötesprotokollen, ha genomförts med Projektledaren, Leverantörens platschef och en "kommunekonom". Vid intervju med Controllern så framstår dock det som att det inte har genomförts en kontinuerlig och noggrann uppföljning av ekonomin för projektet. Controllern svara själv att denne inte är insatt i projektet och inte har något att göra med det, samtidigt som vid frågan på vem som har en bättre insyn i projektet så är svaret att det är hen, Controllern som vet mest.

Som tidigare nämnts beskriver Parkeringschefen att denne och Strategen saknar vana kring upphandlingar men att det var ett ytterst brådskande ärende vilket gjorde att Parkeringschefen, tillsammans med Strategen tog sig an uppgiften och agerade på ramavtalet.

Omständigheterna kring avsaknad av en upphandling, felaktig användning av ramavtal samt den bristfälliga dokumentationen kring "riktpriiset" och avsaknaden av avtal med Leverantören ger en bild av Parkeringschefen och Strategen inte haft den kompetens som krävs för igångsättandet ett byggprojekt av den storlek som byggandet av Parkeringsdäcket inneburit.

Det har framgått att Parkeringschefens chef, Enhetschefen, vid flera tillfällen har lyft dennes oro över av att Parkeringschefen inte är tillräckligt kompetent för att driva detta projekt till Samhällsbyggnadsdirektören. Samhällsbyggnadsdirektören i sin tur uttryckt att Parkeringschefen inte är fel person att vara med i projektet, men att denne inte ska projektleda, vilket är därför Projektledaren är insatt.

# 3.5 Projektuppföljning och rapportering till nämnden 1(5)

## Projektuppföljning

Enligt Ekonomichefen, som började på Samhällsbyggnadskontoret i april 2019, fanns det vid den tidpunkten ingen ekonomichef eller verksamhetscontroller utan endast två "controllers" varav Controllern var en av dem.

Ekonomichefen bekräftar bilden av en oordning i organisationen när hon tillsattes i april 2019 och att hon fick i uppgift att strama upp ekonomiska uppföljning och interna kontroller. Behovet av en ekonomichef var stort. Ekonomichefens uppfattning är att Controllern tog en stor roll på Samhällsbyggnadskontoret och var en stor hjälp för kontoret. Innan Controllern slutade i februari 2020 anställde Ekonomichefen en ny controller som tog över uppföljningen av Projektet när Controllern slutat.

Ekonomichefen menar att hanteringen av Projektet inte genomförts på det sätt som de hanterar projekt idag. Uppföljningen sker numera på ett mer strukturerat sätt. Idag ska ha en styrgrupp tillsättas för varje projekt samt en öronmärkt budget (objektsbudget) med controllers som gör uppföljning på projektnivå. I styrgruppen finns representanter från hela ledningsgruppen och det finns nu en medvetenhet kring att de inte kan starta projekt om inte budget finns.

Enligt Ekonomichefen ska, generellt sett, controllers träffa projektägarna (enhetscheferna) löpande vilket görs i samband med uppföljningsmöten där projekten också behandlas. I vissa fall träffar controllers även projektledaren och ibland ber controllers själva om att träffa projektledaren för att få ut mer information. Så har det sett ut efter att Ekonomichefen började på Samhällsbyggnadskontoret.

Ekonomichefen vet inte exakt hur uppföljningen i Projektet sett ut innan hon började vid kontoret. Månatliga möten har hållits av den nya kontrollern med Projektledaren efter att Controllern slutade. Ekonomichefens bedömning är att den rutinen också var på plats när uppföljningen hanterades av Controllern. Det finns dock ingen dokumentation från månadsavstämningarna. Ekonomichefen vet inte i vilken grad Parkeringschefen medverkat i månadsmötena.

Den nya kontrollern har enligt Ekonomichefen gått in i Leverantörens projektredovisningssystem i samband med månadsavstämningarna. Controllern också varit inne i projektredovisningen före det men Ekonomichefen vet på vilken detaljgrad det skett.

Vad gäller de ekonomimöten som nämns i byggmötesprotokollen kan det vara så att de ekonomimötena, enligt Ekonomichefen, syftar på ovan beskrivna uppföljningsmöten. Ekonomichefen vet dock inte om det har varit fysiska möten med Leverantören där Controllern deltagit eller om det enbart handlat om tillgång till Leverantörens projektredovisningssystem. Ekonomichefen tror dock inte Controllern träffat Leverantören i några fysiska ekonomimöten. Den nya kontrollern har inte träffat Leverantören i några fysiska möten.

Projektet har enligt Ekonomichefen inte haft en egen utsatt budget. Det var först 2020 som budget öronmärktes till Projektet. Tidigare när Samhällsbyggnadskontoret arbetat med stadskärnan har det använt sig av en budget avseende hela stadskärnan och ingen egen budget för enskilda projekt.

Vid ingången av 2019 fanns enligt Ekonomichefen ett överskott på cirka 6 mSEK innebärande att kostnaderna i Projektet vid den tidpunkten understeg summan av de två förskotten om 20 mSEK som tidigare bokats på ett balanskonto i syfte att räknas av mot Projektets kostnader. Under 2019 steg kostnaderna och passerade 20 mSEK. När de gjorde bokslutet för 2019 kvarstod cirka 5 mSEK i kostnader. Ekonomichefen tror att 5 mSEK öronmärktes till Projektet i budget 2020. Projektets kostnader, som överstigit de ursprungliga 20 mSEK har enligt Ekonomichefen tagits från budgeten för stadskärnan.

Investeringar följs enligt Ekonomichefen egentligen mer upp på delårsbasis. På delårsbasis har investeringar som gjorts följts upp och beskrivits i delårsrapporterna till den Tekniska nämnden. Projektet har enligt Ekonomichefen funnits med i delårsrapporteringen åtminstone 2018 och 2019. I delårsbokslutet augusti 2019 skall en prognos om 41 Mkr för Projektet finnas.

# 3.5 Projektuppföljning och rapportering till nämnden 2(5)

## Rapportering till den Tekniska nämnden

Enligt Samhällsbyggnadsdirektören är det Tekniska nämnden som är den nämnd som i första ledet ansvarar för markfrågor och därmed också för Projektet.

Samhällsbyggnadsdirektören menar att han under perioden juni 2017 fram till februari 2018 inte deltog i Tekniska nämndens sammanträden. Detta sköttes av de sex enhetschefer vid Samhällsbyggnadskontoret bl.a. Tf Projekt- och Exploateringschef som enligt Samhällsbyggnadsdirektören var den enhetschef som var ansvarig för Projektet och den som i så fall rapporterade till nämnden om Projektet. Av den anledningen vet Samhällsbyggnadsdirektören inte hur kommunikationen kring Projektet till nämnden sett ut under hösten 2017.

## Tekniska nämndens sammanträdesprotokoll

Av Tekniska nämndens sammanträdesprotokoll den 5 oktober 2017 framgår att en ny t.f. enhetschef tillsätts, nämnda T.f. Projekt- och Exploateringschef.

Av protokollen perioden från juni 2017 fram till januari 2018 framgår att T.f. Projekt- och exploateringschefen deltar i möte med Tekniska nämnden första gången den 26 oktober 2017 samt den 23 november, 14 december 2017 samt den 25 januari och 22 februari 2018. Samhällsbyggnadsdirektören deltar samma period första gången den 25 januari 2018.

Under nämnda period juni 2017 till januari 2018 har vi inte identifierat något dokumenterat beslut i protokollen gällande Projektet och inte heller någon annan information om Projektet. Information om Projektet protokollförs i Tekniska nämndens sammanträden första gången den 4 oktober 2018 för att sedan förekomma vid flera tillfällen:

*4 oktober 2018:* Under punkten *“Kontoret informerar”* framgår gällande *“parkeringsdäcket bakom stadshuset”* att detta *“vid gynnsamt väder kan vara klart vid årskiftet”* samt att *“informationen om ombyggnationen har förbättrats under hand”* och att *“Det är fastighetsägarens ansvar att informera om förändringar inom fastigheten”*. I mötet är bl.a. Samhällsbyggnadsdirektören, T.f. Projekt- och Exploateringschefen, Controllern samt Strategen närvarande.

Att notera är att datumet för informationen till den Tekniska nämnden, 4 oktober 2018, i tiden sammanfaller med att det faktiska byggandet av Parkeringsdäcket påbörjas och att Projektledaren tillsätts i oktober/november 2018. Den presenterade tidplanen för Projektet framstår därför som optimistisk. Vidare var det vid tidpunkten för sammanträdet för Samhällsbyggnadsdirektören (och övriga ovan nämnda närvarande personer) känt att hanteringen av Projektet varit förenat med brister bl.a. gällande det faktum att ett förskott om 20 mSEK på felaktigt sätt betalats till Leverantören och att detta skett utan att en korrekt upphandling genomförts och att inget avtal upprättats med Leverantören. Bristerna i hanteringen av Projektet finns dock ej med i den protokollförda informationen till den Tekniska nämnden

# 3.5 Projektuppföljning och rapportering till nämnden 3(5)

28 mars 2019: Under punkten *“Kontoret informerar”* informerar Samhällsbyggnadsdirektören om att kommunens revisorer konstaterat brister i handläggningen av ärendet gällande *“parkeringsanläggningen vid stadshuset”* och att Samhällsbyggnadsdirektören skall återkomma till nämnden med information avseende revisorernas granskning.

25 april 2019: I protokollet står att *“Samhällsbyggnadschefen informerar om ... vilka åtgärder som kontoret vidtagit med anledning av revisorernas anmärkningar”*.

29 maj 2019: Under punkten *“Kontoret informerar”* framgår bl.a. att *“parkeringsanläggningen vid stadshuset”* är byggt i två plan och att övre plan är för allmänheten, Vidare framgår att byggnationen väntas vara klar i slutet på augusti på grund av *“flytt av fjärrvärme, kontaminerad mark av diselolja och asbets”*.

29 augusti 2019: Parkeringschefen informerar om att *“parkeringsanläggningen bakom stadshuset”* kommer att vara klart under hösten och att slutbesiktning kommer att göras under oktober.

24 oktober 2019: Samhällsbyggnadsdirektören informerar om att kostnaden för *“parkeringsdäcket bakom stadshuset”* ökat *“vilket framkommit efter sammanställning av nämndens delårsrapport”*. Informationen gör gällande att *“Ursprungsbudgeten var 25,5 mSEK men den totala kostnaden blir 41 mSEK. Den främsta orsaken till kostnadsökningen är att det inte gjordes en tillräcklig förstudie innan projektet startades. Under projektets gång har det därför upptäckts att det behövs göras saneringar av marken, flytt av ledningar vilket orsakat förseningar som bidragit till de ökade kostnaderna. Samhällsbyggnadsdirektören och ordförande har i uppdrag att följa upp Leverantörens fakturering”* Samhällbyggnadsdirektören kommer att rapportera om det till nämnden”.

21 november 2019: Ordförande informerar om en artikel i Länstidningen som handlade om Parkeringsdäcket vid stadshuset. Parkeringschefen informerar om att slutbesiktning gjordes 19 november. Samhällsbyggnadsdirektören informerar om att han i samverkan med Telge Inköp startat en granskning av beställnings- och upphandlingsunderlaget och att utöver detta skall samtliga avtal och vad som varit kostnadsdrivande i projektet följas upp och granskas”.

Det bör noteras att det vid tidpunkten för Tekniska nämndens sammanträde den 24 oktober och 21 november 2019 förflutit cirka ett år och nio månader sedan det först uppdagades för Samhällsbyggnadsdirektören att ett förskott om 20 mSEK utbetalats till Leverantören innan Projektet startade och att Projektet genomförts helt utan skriftligt avtal med Leverantören.

30 januari 2020: Information ges om att trappan vid *“parkeringsdäcket bakom stadshuset”* kommer att färdigställas efter att nedfarten är klar.

5 mars 2020: Samhällsbyggnadsdirektören meddelar att han tillsammans med ordförande haft ett möte med ansvariga chefer från entreprenören [Leverantören] och att Projektet kommer att granskas främst avseende avvikelser och att Tekniska nämnden kommer att få information om resultatet.

Att observera är att denna information lämnas till den Tekniska nämnden efter att Parkeringshuset invigts och att problemen i den initiala hanteringen av Projektet varit kända under längre tid.

# 3.5 Projektuppföljning och rapportering till nämnden 4(5)

## *Delårs/årsrapporter till den Tekniska nämnden*

I de delårs/årsrapporter till Tekniska nämnden vi tagit del av förekommer följande om Projektet:

*Augusti 2017:* På sida 15 framgår i tabell under rubriken “Södertälje city i samverkan (öronmärkt anslag)” en prognos om 15 mSEK för ett “P-däck”. Av samma tabell framgår att de prognostiserade 15 mSEK för “P-däck” inte var en del av den ursprungliga budgeten för år 2017. Under tabellen beskrivs vidare: “Inom ramen för Södertälje City i samverkan har två nya satsningar lagts till på projektlistan. Dessa är köp av maskiner med anledning av ökade skötselutgifter samt ett p-däck.”

*December 2017:* På sida 13 framgår i tabell under rubriken “Södertälje city i samverkan (öronmärkt anslag)” en prognos om 20 mSEK för “P-däck” med kommentaren “Nya p-däck till stadskärnan på grund av ökat behov”. Av samma tabell framgår, likt delårsbokslutet per augusti, att de prognostiserade 20 mSEK för “P-däck” inte varit en del av den ursprungliga budgeten för år 2017. Att observera är att prognosen för “P-däck” ökat med 5 mSEK i bokslutet per december 2017.

*December 2018:* Förekommer på sida 15 följande: “Utfallet för nämndens investeringar har landat på 58 694 tkr. Om man exkluderar de poster som egentligen inte avser årets förbrukning, nämligen korrigeringsposten för P-däcket...”. På sida 16 framgår att posten “P-däck Stadh korrigeringspost” uppgår till - 6 053 tSEK.

Av ovan bokslutsrapporter kan slutsatsen dras att de Tekniska nämnden under år 2017 fått information om Projektet i form av den delårs- och årsrapportering som samt att ett beslut om genomförande av Projektet fattats redan innan presentationen av delårsbokslutet per augusti 2017. Det framgår dock inte av vem och när beslutet fattats.

*Augusti 2019:* På sida 6 står: “Även den försenade bygget av p-däck har inneburit intäktsförluster för verksamheten. Med anledning av dessa minskade intäkter förväntas trafikövervakningsverksamheten ligga med underskott på 500 tkr i slutet av året”.

På sida 10 som, förklaring för investering för KF/KF: “Utfallet för KS/KF investeringar är exklusive investeringar i infrastruktur i samband med exploateringsprojekt samt 6 053 tkr av P-däckets kostnader, då dessa har ett balanskonto som motkonto, alltså ingen användning av årets tillgängliga likvida medel för nämnden”.

*December 2019:* Projektet förekommer i följande förklaring av investeringar: “Under 2019 har investeringar gjorts totalt för P-däcket motsvarande 29,4 mnkr varav 6,1 mnkr dras från balanskontot. Per sista december 2019 är det sammanlagda kostnadsutfallet för investeringsprojektet p-däcket 45 mnkr. Investeringen är tagen i bruk och genererar sedan månadsskiftet november-december intäkter. Återställningsarbeten av grönytor runt p-däcket kommer att färdigställas under 2020. De återstående kostnaderna beräknas landa på 0,8 mnkr, vilket ger ett totalt kostnadsutfall för investeringen på 46 mnkr”.

# 3.5 Projektuppföljning och rapportering till nämnden 5(5)

## Stadsbyggnadsnämndens sammanträdesprotokoll

Projektet ("fastighet Pilen 2") nämns vid tre tillfällen i Stadsbyggnadsnämndens sammanträdesprotokoll:

*24 april 2018:* Ansökan om tidsbegränsat bygglov för "Nybyggnad av parkeringsdäck och stödmurar, Pilen 2". Ansökan avser bygglov för nybyggnad av parkeringsdäck i två plan. Stadsbyggnadsnämndens beslutar att uppdra till bygglovschefen att besluta om bygglov efter att ärendet är färdigberett. Beslutet grundas på handlingar inkomna mellan den 4:e och 8:e april, 2018, bl.a. planritningar och fasadritningar m.m.

Att notera är att ansökan om bygglov för Projektet behandlas i Stadsbyggnadsnämnden först i april 2018 - vilket är fyra månader *efter* att Leverantören ställt ut fakturor till Samhällsbyggnadskontoret om 20 mSEK som betalas av Samhällsbyggnadskontoret i januari 2018.

*20 november 2018:* Påföljd för olovligt uppställda byggbodas på fastigheten Pilen 2. Stadsbyggnadsnämnden beslutar att påföra Leverantören en byggsanktionsavgift om 29 tkr för olovligt uppställande av bodas på Pilen 2.

*20 augusti 2019:* Samhällsbyggnadskontoret informerar Stadsbyggnadsnämnden om att Telge Fastigheter ansökt om och beviljats att placera solceller på taket till Pilen 2, Estrads.

4

Bilagor

# Bilaga 1 - Begränsningar

Denna rapport har skrivits i det syfte som redovisats ovan och vi accepterar inget ansvar för dess användning till andra ändamål än detta.

Vi ansvarar endast mot Södertälje kommun för innehållet i denna rapport och tar således inget ansvar för rapporteringen eller dess innehåll gentemot tredje man.

Vi har inte kontrollerat allt material som tillhandahållits oss för varken korrekthet eller fullständighet. I den mån tillhandahållet material eller lämnade uppgifter visar sig vara ofullständiga eller felaktiga, kan våra bedömningar och slutsatser ha kommit att påverkas därav.

Om vi utfört ytterligare åtgärder och analyser kan inte uteslutas att ytterligare förhållanden skulle kunna ha noterats. Trots ovan nämnda begränsningar anser vi dock att det arbete vi genomfört ger oss rimlig grund för våra uttalanden och bedömningar.

Kopior av, eller utdrag ur, denna rapport får ej framställas utan vårt skriftliga tillstånd till andra än behöriga representanter för Södertälje kommun, eller om Södertälje kommun är skyldig att lämna ut uppgifter på begäran från myndighet.



# Bilaga 2- Ökade kostnader

E-postmeddelande från Leverantören till Projektledaren och Parkeringschefen den 20 maj 2019 med en förklaring till varför kostnaderna ökar i betalningsplanen från 25,5 mSEK till 29,5 mSEK.

Ökade kostnader från 25 500 000kr til 29 500 000kr Pilen2

Tjänstemanna kostnader	2 100 000 kr
Under entreprenörer	900 000 kr
Bodar, staket mm	600 000 kr
Projektering	400 000 kr
Totalt	4 000 000 kr

Kostnaderna har ökat på grund av att byggtiden har förlängts med ca 4 månader.  
Tillkomnade arbeten och störningar underbyggtiden.

Ramp  
Spontning  
Förorenadmark  
Asbest  
Eken  
Fjärrvärme/kyla  
Markvärme  
Ej planerade vinterarbeten

2019-05-20  
Peab Sverige AB  
Mikael Markkanen



© 2020 PricewaterhouseCoopers i Sverige AB. Att mångfaldiga innehållet helt eller delvis är förbjudet enligt lagen (1960:729) om upphovsrätt till litterära och konstnärliga verk. Förbudet gäller varje form av mångfaldigande genom tryckning, kopiering etc.