

Till: Tekniska nämnden
För kännedom: Kommunfullmäktige

Revisionsrapport nr 10/2020 – Granskning av Tekniska nämndens interna kontroll i investeringsprocessen

På vårt uppdrag har EY genomfört en granskning med syfte att bedöma om tekniska nämnden har säkerställt en ändamålsenlig intern kontroll kopplat till investeringar. Granskningen har föranletts av tidigare granskningar, som genomförts både av revisorerna och på uppdrag av stadsdirektören, som påvisat betydande brister i nämndens interna kontroll inte minst vad gäller byggnationerna av p-huset.

Den sammantagna bedömningen i revisionsrapporten är att nämnden inte vidtagit åtgärder i syfte att säkerställa en god intern kontroll kopplat till investeringar. Flera av bristerna har påtalats tidigare, varför det enligt rapporten bedöms som särskilt allvarligt att de inte har blivit åtgärdade av nämnden.

Det gäller bland annat nämndens uppföljning och hantering av delegationsbeslut. Av protokollen framgår att delegationsbeslut rörande investeringar inte rapporterats. För två av tre granskade investeringsprojekt sker inte avrop i enlighet med gällande delegationsordning. För samma projekt har nämnden delgetts löpande muntlig information. Enligt revisionsrapporten borde nämnden rimligtvis noterat att delegationsbeslut avseende dessa investeringsprojekt inte anmälts.

Vidare konstateras i rapporten att nämnden inte har säkerställt en ändamålsenlig rapportering till grund för en god intern kontroll. Det underlag som mottagits avser främst en övergripande presentation av arbetet. Det är inte tillräckligt att information lämnas muntligen som informationsärenden.

Det finns heller inte någon systematik i hur projekt ska utvärderas av nämnden vid projektavslut. Den projektmodell som används på tjänstemannanivå tydliggör inte beslutsprocessen och återrapportering till nämnden.

Vi instämmer i de rekommendationer som föreslås i revisionsrapporten.

Svar från tekniska nämnden önskas senast 2021-04-30

För revisorerna i Södertälje kommun

Christer Björk

Elisabet Komheden

Bilaga: Revisionsrapport nr 10/2020 – Granskning av tekniska nämndens interna kontroll i investeringsprocessen

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."

ELISABET KOMHEDEN

Godkänd revisor

Serienummer: 19540522xxxx

IP: 213.67.xxx.xxx

2021-02-19 11:07:08Z



CHRISTER BJÖRK

Godkänd revisor

Serienummer: 19460420xxxx

IP: 90.224.xxx.xxx

2021-02-19 11:46:21Z



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>