

Södertälje kommun  
Revisorerna

**Revisionskrivelse**  
2023-06-08

Till: Kommunstyrelsen  
Tekniska nämnden

För kännedom: Kommunfullmäktige

### **Revisionsrapport nr 4/2023 – Granskning av genomförandegrad av beslutade investeringsprojekt**

På vårt uppdrag har EY genomfört en granskning med syftet att bedöma om tekniska nämnden och kommunstyrelsen säkerställer en god genomförandegrad av beslutade investeringar. Granskningen har i huvudsak omfattat tekniska nämnden, men också kommunstyrelsen i dess ansvar för större exploateringsprojekt och den kommungemensamma investeringsprocessen.

Den sammanfattande bedömningen i granskningsrapporten är att tekniska nämnden och kommunstyrelsen inte säkerställt en god genomförandegrad av beslutade investeringsprojekt. Tekniska nämnden har inte säkerställt att förstudier genomförs inför beslut om investeringar inom nämndens område och det har förekommit att investeringar har beslutats utan underlag. Det finns ingen dokumenterad process för genomförande av behovsanalyser för nämndens investeringsbehov, men samhällsbyggnadskontoret genomför en informell behovsanalys inför budgetberedning. Det finns därmed ingen process för prioriteringar, vare sig för äskande innan investeringsbeslut eller efter budgetbeslut. Vidare har varken tekniska nämnden eller kommunstyrelsen rutiner för särskilda eller fördjupade uppföljningar av genomförandegraden. Det finns därför inga förutsättningar att följa upp externa respektive interna omständigheter vid låg genomförandegrad.

I granskningen lämnas ett antal rekommendationer vilka vi instämmer i.

Svar från tekniska nämnden och kommunstyrelsen önskas senast 2023-09-26.

För revisorerna i Södertälje kommun

Christer Björk

Sören Lekberg

Bilaga: Revisionsrapport nr 4/2023 – Granskning av genomförandegrad av beslutade investeringsprojekt

# 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."

## CHRISTER BJÖRK

Undertecknare 1

Serienummer: 19460420xxxx

IP: 90.224.xxx.xxx

2023-06-10 19:00:04 UTC



## SÖREN LEKBERG

Undertecknare 2

Serienummer: 19460422xxxx

IP: 81.226.xxx.xxx

2023-06-11 10:11:58 UTC



Penneo dokumentnyckel: XYZF71G4G-1FUL1-J2SEQ-YWDHK-GCS3F

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/validator>