

Revisionen

2022-12-14






Kommunfullmäktige för kännedom

Kommunstyrelsen

Revisionsrapport: Bygg- och anläggningsprojekt

Vi, de förtroendevalda revisorerna i Norrtälje kommun, har givit PwC i uppdrag att genomföra en granskning inom området bygg- och anläggningsprojekt. Granskningen har skett i två etapper. Del 1 har genomförts våren 2022 och del 2 under hösten 2022. Revisionsobjekt i granskningen är kommunstyrelsen

Nedan redovisas vilka områden som granskats samt granskningsresultat i form av trafikljus:

Område	Bedömning	
1. Följsamhet till regelverk för upphandling	Ja	
2. Avtalshantering: ansvar, roller och rutiner	Nej	
3. Beslutsorganisation för upphandling	Nej	
4. Intern kontroll på byggarbetsplats	-	
5. Rapportering och redovisning av måluppfyllelse	Nej	

Utifrån genomförd granskning görs den sammanfattande bedömningen att kommunens hantering av bygg- och anläggningsprojekt - inom granskade områden - varken sköts på ett ändamålsenligt sätt eller med tillräcklig intern kontroll.

NORRTÄLJE KOMMUN

Revisorerna

I bifogade rapporter lämnas ett antal rekommendationer i syfte att utveckla verksamheten. Vi finner följande rekommendationer särskilt angelägna att genomföra:

- Att kommunstyrelsen i avtal med huvudentreprenör säkerställer tillräcklig insyn i enskilda byggprojekt. Till exempel i fråga om att ta del och analysera data i elektroniska personalliggare på byggarbetsplatsen.
- Att kommunstyrelsen säkerställer att anmälan av delegationsbeslut sker enligt styrelsens instruktioner. Brister inom området har medfört att kommunmedborgare inte givits möjlighet att laglighetspröva delegationsbeslut.
- Att kommunstyrelsen säkerställer att redovisning av slutförda investeringsprojekt sker enligt kommunfullmäktiges anvisningar.
- Att kommunstyrelsen i riktlinjer för kommunens inköps- och upphandlingsverksamhet klargör vem/vilka inom verksamhetens organisation som ska ansvara för avtalsförvaltning. Vår granskning visar att nuvarande rollfördelning mellan upphandlingsenheten och kommunens verksamheter är otydlig.

Revisorerna önskar att skriftligt få ta del av kommunstyrelsens yttrande med anledning av granskningens resultat och de lämnade rekommendationerna. Svar önskas senast den 30 april 2023.

Yttrande samt protokoll tillställs revisorerna via kommunkansliet i Norrtälje samt skickas elektroniskt till sakkunnigt biträde Carin Hultgren på PwC carin.hultgren@pwc.com

För revisionen

Johnny Karlson
Ordförande

Deltagare

NORRTÄLJE KOMMUN 212000-0217 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: JOHNNY KARLSSON

Johnny Karlsson
Förtroendevald revisor

2022-12-15 11:29:41 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post