

§ 24

Revisionsrapport - Angående granskning av styrning och kontroll av större investeringar (TN15/29)

Sammanfattning

På uppdrag av revisorerna i Ekerö kommun har Pwc genomfört en granskning av styrning och kontroll av större investeringar. Resultatet av granskningen med gjorda iakttagelser och lämnade rekommendationer återfinns i rapport daterad januari 2015. Svar till revisorerna ska lämnas senast 15 april 2015 avseende synpunkter på vad som framgår av rapporten och vilka åtgärder som vidtas.

Det finns idag rutiner och arbetsprocesser vad gäller Ekerö kommuns investeringar, men de kan förbättras inom flera områden. På det stora hela görs i stort sett samma bedömningar som vad som framkommer i granskningsrapporten.

Beslut finns om investeringsresurs för införande av IT-stöd för en mer utvecklad redovisning för kommunens stora investeringsprojekt. Med utgångspunkt i planerat införandeprojekt under 2015 kommer parallellt, eller som en följd av införandet, övriga rekommenderade förändringar avseende befintliga rutiner och strukturer för investeringar bli föremål för en utveckling och förbättring. Ytterligare en komponent att beakta är pågående arbete med fullt ut införd komponentavskrivning i kommunens investeringar. Planeringen har hittills vilat på målsättning att investeringsprojekt IT-stöd ska genomföras med befintliga personella resurser inom fastighetskontoret och ekonomienheten.

Inför projektstart IT-stöd under 2015 kommer rekommenderade förändringar av rutiner och strukturer att beaktas och värderas om de ska införlivas i huvudprojektet eller bli föremål för sidoprojekt och/ eller arbetsrutinerna avseende förslag till investeringsbudget. Samtidigt konkretiseras tidplan och ansvar för olika delmoment tillsammans med tydliggörande av eventuella behov av kompletterande externt stöd.

Införande av IT-stöd och förbättringsarbetet avseende rutiner och strukturer bör kunna ske stegvis under åren 2015-2016.

Beslut

Tekniska nämnden har tagit del av tjänsteutlåtandet och instämmer med revisorernas rapport att ett förtydligande av ansvarsfördelningen är att rekommendera.

Ajournering

Ordförande ajournerar mötet i 5 minuter.

Expedieras till
Revisorerna

Beslutsunderlag

- Svar till revisorerna avseende granskningsrapport "Styrning och kontroll av större investeringar"
- Revisionsrapport angående granskning av styrning och kontroll av större investeringar