

HandläggareTom Thorssell
08-508 26 262**Till**Trafiknämnden
2023-06-08

Stadsrevisionens årsrapport 2022 för trafiknämnden. Yttrande över revisionsrapport

Förslag till beslut

1. Trafiknämnden godkänner detta tjänsteutlåtande som yttrande på stadsrevisionens årsrapport 2022 för trafiknämnden och överlämnar det till nämndens revisorer.

Gunilla Glantz
FörvaltningschefPhilip Hall
Avdelningschef

Sammanfattning

Stadens revisorer har avslutat revisionen av nämndens verksamhet för 2022. Bedömningen är att nämnden från ekonomisk synpunkt bedrivit verksamheten på ett tillfredställande sätt. Vidare bedöms nämnden delvis ha bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt. Räakenskaperna bedöms ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomisk ställning.

Gällande den interna kontrollen är stadsrevisionens samlade bedömning att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har varit i huvudsak tillräcklig. Nämnden rekommenderas vidta åtgärder inom några områden, till exempel att se över behovet av ett nämndspecifikt styrdokument för beslut, styrning och uppföljning av investeringar samt instruktioner för prognosarbetet. Trafikkontoret kommer att vidta ett flertal åtgärder i enlighet med rekommendationerna i rapporten.

Slutligen följer stadsrevisionens upp tidigare års granskningar och lämnade rekommendationer. Bedömningen är att nämnden delvis har vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer. De väsentligaste rekommendationerna som återstår att genomföra avser styrning och kontroll i arbetet med underhåll/reinvesteringar i gator och broar. Inom detta område har kontoret flera ytterligare åtgärder planerade under året, och kontoret bedömer att de är i enlighet med rapportens rekommendationer.

Bakgrund

Stadens revisorer har avslutat revisionen av nämndens verksamhet för 2022. Den årliga revisionen omfattar granskningar och bedömningar inom följande områden:

- Verksamhet och ekonomi
- Intern kontroll
- Räakenskaper

Trafiknämnden har beretts möjlighet att yttra sig över stadsrevisionens årsrapport.

Revisorerna emotser ett yttrande över årsrapporten från nämnden senast 2023-06-30.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts internt inom kontoret.

Verksamhet och ekonomi

Enligt stadsrevisionens bedömning har trafiknämnden bedrivit verksamheten på ett från ekonomiskt synpunkt tillfredställande sätt. Nämnden bedöms vidare delvis ha bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt.

Intern kontroll

Stadsrevisionens samlade bedömning är att nämndens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten i huvudsak har varit tillräcklig. Revisionskontoret har genomfört granskning av nämndens uppföljning och kontroll avseende investeringsprojekt som understiger 50 mnkr. Granskningen visar att nämndens uppföljning och kontroll avseende investeringsprojekt i allt väsentligt är tillräcklig. Ett par utvecklingsområden har dock identifierats och trafiknämnden rekommenderas att:

- Se över behovet att ta fram ett nämndspecifikt styrdokument

avseende beslut, styrning och uppföljning av investeringar utifrån stadens centrala anvisningar för detta.

- Se över behovet att tydliggöra vilka instruktioner och avväganden som projektledare ska utgå ifrån då de gör sina prognoser. Detta för att stärka enhetligheten mellan projekt.
- Se över behovet av ett nämndspecifikt styrdokument för beslut, styrning och uppföljning av investeringar samt instruktioner för prognosarbetet.

Vidare visar en granskning av trafiknämndens inköpsprocess, som främst utförts genom stickprovskontroller, att transaktionerna är korrekt hanterade avseende betalningsvillkor, attest och kontering. Däremot har avvikelse noterats för tre transaktioner (från två olika leverantörer) avseende fakturerat pris/tjänst i förhållande till vad som avtalats. Utöver ovan noteras även att tre fakturor (från två leverantörer) innehåller fakturarader där ingen avstämning kan göras då tjänsterna inte ingår/är prissatta i avtalet. Nämnden rekommenderas därför att säkerställa att tjänster som faktureras överensstämmer med avtalade villkor.

Revisionskontoret har även granskat stadens förebyggande arbete för att hantera dagvatten ur ett miljöperspektiv. Granskningen föreslår bland annat att trafikkontoret ska utveckla det strategiska arbetet genom ökad erfarenhetsåterföring, klargöra ansvarsfrågan mellan trafiknämnden, exploateringsnämnden och Stockholm Vatten och Avfall, ta fram en stadsövergripande bild av prioriteringar och åtgärder samt att förbättra uppföljning och utvärdering av arbetet med att nå miljökvalitetsnormerna och god vattenstatus. Stadens revisorer understryker även vikten av att trafiknämnden arbetar tillsammans med Stockholm Vatten och Avfall för att genomföra och utveckla stadens dagvattenhantering.

Bokslut och räkenskaper

Räkenskaperna bedöms vara upprättade i enlighet med lagstiftning, god redovisningssed och stadens anvisningar.

Uppföljning av tidigare års granskning

Tidigare års granskning av nämndens verksamhet har utmynnat i ett antal rekommendationer. Uppföljning av dessa visar att nämnden delvis har vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer. De väsentligaste rekommendationerna som återstår att genomföra avser styrning och kontroll i arbetet med underhåll/reinvesteringar i gator och broar.

Trafikkontorets synpunkter

Trafikkontoret noterar att stadsrevisionens sammantagna bedömning är att nämnden från ekonomisk synpunkt bedrivit verksamheten på ett tillfredställande sätt, att räkenskaperna bedöms ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomisk ställning och att den interna kontrollens styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten har varit i huvudsak tillräcklig. Vidare bedöms nämnden delvis ha bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt. Bedömningen grundar sig på nämndens egen bedömning i verksamhetsberättelsen, där fyra av kommunfullmäktiges verksamhetsmål bedömdes som delvis uppfyllda. Den huvudsakliga bakgrunden till den bedömningen var utfallet för de indikatorer som var kopplade till respektive verksamhetsmål.

Stadsrevisionen lyfter även några utvecklingsområden gällande nämndens interna kontroll avseende uppföljning och kontroll av investeringsprojekt. Trafikkontoret har påbörjat arbetet med att ta fram ett nämndspecifikt styrdokument för styrning och uppföljning av investeringar utifrån stadens centrala anvisningar. Kontoret planerar att presentera detta för nämnden under året. Trafikkontoret kommer vidare under året att utveckla instruktionerna avseende prognoshantering i syfte att få en mer enhetlig hantering och underlätta för projektledarna i hur det ska tänka avseende olika ingående parametrar.

Rapporten rekommenderar kontoret att säkerställa att tjänster som faktureras överensstämmer med avtalade villkor. Kontoret har riktlinjer och arbetssätt för att svara upp mot detta, och har påbörjat ett arbete med att i än högre grad säkerställa fakturors korrekthet.

Kontoret delar revisionskontorets bild att stadens arbete med dagvattenfrågor kan utvecklas. Kontoret arbetar redan idag med frågorna och ämnar utveckla arbetet vidare mot bakgrund av revisionskontorets rekommendationer. Till exempel pågår ett arbete med att klarlägga ansvarsfördelningen för dagvattenfrågorna i samarbete med SVOA. Forum har utvecklats där berörda parter kan hantera olika frågeställningar mellan parterna som exempelvis ekonomi, tillkommande anläggningar och drift. I samarbete med SVOA kommer också en prioritering av lokala åtgärdsprogram för vatten tas fram för det fortsatta arbetet och trafikkontoret har påbörjat en utredning av utpekade insatser inom ramarna för stadens samarbete inom vatten och de lokala åtgärdsprogrammen.

Tidigare års granskning av nämndens verksamhet har utmynnat i ett antal rekommendationer. Uppföljning av dessa visar att de väsentligaste rekommendationerna som återstår att genomföra avser styrning och kontroll i arbetet med underhåll/reinvesteringar i gator och broar. Inom området pågår en rad olika åtgärder på kontoret. Trafikkontoret kommer inom kort att färdigställa ett styrdokument för underhållstrategi samt en handlingsplan för utveckling av underhållsverksamheten. Vidare har trafikkontoret stärkt kompetensen gällande anläggnings- och avtalsförvaltning inom gatuunderhåll, anläggningsförvaltning och tillhörande digitalisering.

Kontoret arbetar även med att handla upp ett system för att med hjälp av AI kunna identifiera brister i samband med scanningen av gator. Systemet beräknas vara på plats under 2024 vilket kommer att innebära ett bättre underlag för framtida underhållsplanering. Parallellt med detta arbete pågår ett innovationsprojekt med en extern leverantör för att utveckla framtagande av underhållsplaner där AI inte bara bedömer skicket utan även prognosticerar när åtgärder bör ske. Under 2022 färdigställdes även en inventering av tätskikten på stadens byggnadsverk och tunnlar och under 2023 arbetar kontoret vidare med resultatet och planerar in åtgärder utifrån anläggningarnas tillstånd och prioritet.

Sammantaget bedömer kontoret att de åtgärder som pågår och är planerade är i enlighet med rapportens rekommendationer.

Slut

Bilagor

1. Stadsrevisionens årsrapport 2022