



ÖREBRO

ÖREBRO KOMMUN
Stadsrevisionen

2019-04-11

Till
Tekniska nämnden samt kommunstyrelsen för yttrande,
Kommunfullmäktiges presidium för kännedom

Revisionsrapport ” Granskning av kommunens arbete med gatuunderhåll”

På uppdrag av stadsrevisionen har PwC genomfört en granskning inom området gatuunderhåll. Revisionsobjekt i granskningen är tekniska nämnden.

Granskningen har inriktats mot följande kontrollområden:

- Underhållsplanering
- Underhållsinsatser
- Beslutsorganisation vid upphandling och inköp av gatuunderhåll
- Kontrollrutiner av utfört gatuunderhåll

Utifrån genomförd granskning görs en sammantagen revisionell bedömning att tekniska nämnden endast delvis hanterar gatuunderhåll på ett ändamålsenligt sätt.

Den interna kontrollen inom granskningsområdet är endast delvis tillräcklig.

Granskningen visar att planerade underhållsinsatser till övervägande del samordnas med andra gatuinsatser (vatten-/avloppsnät, fibernät och elnät). Olika aktiviteter genomförs för att åstadkomma samordning inom området. Bland annat har det tillskapats ett antal fora där samordningsfrågor kan behandlas.

Underhållsinsatser – inom granskade områden – hanteras endast i begränsad utsträckning på ett tillfredsställande sätt. Vi noterar att tillståndsgivning under år 2018 har beslutats av befattningshavare i verksamheten. Det kan inte verifieras att nämnden delegerat denna beslutsrätt till verksamheten vilket vi bedömer är en allvarlig brist.

Nämnd och verksamhet kan inte verifiera att det finns ett ändamålsenligt register/verksamhetsstöd för att dokumentera gatuunderhåll på digitala kartor. Nämnd och verksamhet kan inte heller i rimlig grad verifiera att rutin för efterkontroll har fungerat på ett tillförlitligt sätt under år 2018.

Rätten att göra inköp/upphandla gatuunderhåll framgår av attestförteckning. En brist som noteras är att delegationsordningen inte efterlevs i fråga om att tekniska nämnden årligen ska besluta om attestförteckning för tekniska förvaltningen.

Det finns kontrollrutiner inom granskningsområdet, men det är i behov av utveckling. Nämnden har inarbetat granskningsområdet i sin tillsynsplan för år



ÖREBRO

ÖREBRO KOMMUN
Stadsrevisionen

2019-04-11

2018 och vi noterar att kontroller av tillsynsplan har skett i enlighet med fastställda direktiv. Resultatet från genomförd tillsyn visar dock att det finns brister i befintliga kontrollrutiner. Den stickprovskontroll av entreprenadavtal som genomförts visar att de saknas enhetlig utformning när det gäller uppföljning/kontroll av utfört gatuunderhåll.

Vi rekommenderar nämnden att vidta följande åtgärder:

- Utveckla formerna för efterkontroll av utfört gatuunderhåll för att de ska bli mer tillförlitliga. Här bör bland annat prövas om resurser för efterkontroll är tillräckliga samt om intern ansvarsfördelning i organisationen är tillräcklig.
- Säkerställ att verksamheten för/ajourhåller ett heltäckande register över beslutat gatuunderhåll. Ett modernt IT-stöd ses som ett väsentligt förbättringsområde.
- Säkerställ att tekniska nämnden ajourhåller och efterlever gällande delegationsordning. I granskningen noteras att nämnden inte utsett delegat för tillståndsbeslut samt att attestförteckning inte underställts nämnden för beslut sedan år 2015.


Britta Bjelle
Ordförande


Lars Östring
Revisor

Revisionsrapport

Granskning av kommunens arbete med gatuunderhåll

*Bo Rehnberg
Cert. kommunal revisor*

*Hugo Horstmann
Revisionskonsult*

Mars 2019

Örebro kommun

pwc

Innehåll

Sammanfattning	2
1. Inledning	3
1.1. Bakgrund	3
1.2. Syfte, revisionsfråga och kontrollområden	3
1.3. Revisionskriterier	3
1.4. Avgränsning och metod.....	3
2. Iakttagelser och bedömningar	4
2.1. Allmänt om kommunens organisation inom granskningsområdet.....	4
2.2. Underhållsplanering.....	4
2.3. Underhållsinsatser	5
2.4. Upphandling och inköp av gatuunderhåll: beslutsorganisation.....	6
2.5. Upphandling av gatuunderhåll: kontrollrutiner	8
3. Avslutning.....	10
3.1. Sammanfattande revisionell bedömning	10
3.2. Rekommendationer.....	11

Sammanfattning

På uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer har PwC genomfört en granskning inom området gatuunderhåll. Granskningen tar utgångspunkt från kommunallagens revisionskapitel. Revisionsobjekt i granskningen är tekniska nämnden. Granskningen har inriktats mot följande kontrollområden:

- Underhållsplanering
- Underhållsinsatser
- Beslutsorganisation vid upphandling och inköp av gatuunderhåll
- Kontrollrutiner av utfört gatuunderhåll

Utifrån genomförd granskning görs en sammantagen revisionell bedömning att tekniska nämnden hanterar gatuunderhåll på ett ändamålsenligt sätt. Den interna kontrollen inom granskningsområdet är endast delvis tillräcklig.

Underlag för revisionell bedömning redovisas i följande avsnitt.

För att utveckla verksamheten bör följande rekommendationer prioriteras:

- Att tekniska nämnden prövar hur formerna för efterkontroll av utfört gatuunderhåll ska bli mer tillförlitliga. Här bör bland annat prövas om resurser för efterkontroll är tillräckliga samt intern ansvarsfördelning i organisationen.
- Att tekniska nämnden säkerställer att verksamheten för/ajourhåller ett heltäckande register över beslutat gatuunderhåll. Ett modernt IT-stöd ses som ett väsentligt förbättringsområde.
- Att tekniska nämnden ajourhåller och efterlever gällande delegationsordning. I granskningen noteras att nämnden inte utsett delegat för tillståndsbeslut samt att attestförteckning inte underställts nämnden för beslut sedan år 2015.

1. Inledning

1.1. Bakgrund

Kommunens revisorer har med hänsyn till risk och väsentlighet bedömt det angeläget att göra en granskning inom området gatuunderhåll.

I det kommunala uppdraget ingår att tillgodose olika former av nyttigheter till dess medborgare. Ansvaret för att tillhandahålla en god infrastruktur vilar bland annat på tekniska nämnden. I nämndens förvaltaruppdrag ingår att sköta om kommunens gator. Ett optimalt gatuunderhåll kan kännetecknas av hög kostnads- och tideffektivitet med minsta möjliga störning för kommunmedborgarna. Bristande rutiner hänförliga till området kan få stora konsekvenser såväl ekonomiska som av förtroendekaraktär.

Revisionsobjektet i denna granskning är tekniska nämnden

1.2. Syfte, revisionsfråga och kontrollområden

Syftet med granskningen tar utgångspunkt från kommunallagens revisionskapitel. Granskningen ska besvara följande övergripande revisionsfråga: Hanterar tekniska nämnden underhåll av gator på ett ändamålsenligt sätt och med tillräcklig intern kontroll?

För att besvara den övergripande revisionsfrågan ska följande kontrollområden granskas:

- *System och arbetssätt:* 1) Planering - fokus på samordning (exempelvis vatten, fiber, avlopp och el) 2) Underhållsinsatser - fokus på tillståndsgivning, register och efterkontroll.
- *Upphandling och inköp av underhållsinsatser:* 1) Beslutsorganisation - fokus på direktiv och tillämpning, 2) Kontrollrutiner - fokus på resultat i förhållande till förfrågan.

Som underlag för att pröva om verksamheten bedrivs på ett ändamålsenligt sätt utgör kontrollområdet beslutsorganisation (tillämpning) underlag. Övriga kontrollområden används som underlag för att pröva om den interna kontrollen är tillräcklig.

1.3. Revisionskriterier

Följande kriterier utgör underlag för revisionell bedömning:

- Kommunallagen kap 6:6
- Kommuninterna styrdokument avseende beslutsorganisation i inköps-/upphandlingsärenden

1.4. Avgränsning och metod

I tid avgränsas granskningen främst till kalenderåret 2018. Övrig avgränsning se avsnitten 1.1, 1.2 och 1.4 (stycke 2).

Granskningen sker genom analys av för granskningen relevant dokumentation, stickprovskontroll av fyra upphandlings-/inköpsärenden avseende gatuunderhåll samt intervjuer av för granskningen berörda nyckelpersoner inom tekniska förvaltningen.

2. Iakttagelser och bedömningar

2.1. Allmänt om kommunens organisation inom granskningsområdet

I kommunfullmäktiges uppdrag ingår att besluta hur kommunens verksamhet ska vara organiserad. I Örebro kommun finns programnämnder och driftnämnder. Kommunal teknik hanteras av samhällsbyggnad (programnämnd) respektive tekniska nämnden (driftnämnd). Roll- och ansvarsfördelning inom den politiska organisationen redovisas i särskilt reglemente som beslutats av kommunfullmäktige.

Verksamhetsorganisationen har anpassats utifrån hur den politiska organisationen är utformad. Tekniska förvaltningen bistår såväl programnämnd som berörda driftnämnder.

Tekniska förvaltningen består av fyra enheter:

1. Avfall
2. Vatten och avlopp
3. Fordon
4. Park och gata

Gatuunderhåll hanteras av enheten Park och gata. Enheten Park och gata är i sin tur uppdelad enligt följande: *Bygg och drift, Gata och trafik, Park* samt *Projektledning*.

Gata och Trafik har rollen som intern beställare/uppdragsgivare, medan *Bygg och drift* är en utförarorganisation som bedrivs i form av en resultatenhet.

2.2. Underhållsplanering

Granskningen fokuserar på hur underhållsinsatser – på planeringsstadiet – i rimlig grad samordnas med andra gatuinsatser (vatten-/avloppsnet, fibernet och elnät).

2.2.1. Iakttagelser

Planering av underhållsinsatser hanteras av tekniska förvaltningen: gata och trafik.

Granskningen kan inte verifiera att nämnden i beslut eller i enskilt styrdokument reglerat formerna för hur underhållsinsatser ska samordnas med andra gatuinsatser.

Företrädare för verksamheten framhåller att frågor som rör samordning är prioriterade inom organisationen. Granskningen visar att verksamheten genomför ett antal aktiviteter vars syfte är att åstadkomma ökad samordning inom granskningsområdet. Exempel på aktiviteter:

- Ett remissförfarande tillämpas kring planerade underhållsinsatser. Här informeras berörda parter om kommande insatser.
- Återkommande möten/träffar med interna och externa parter. Här lämnas bland annat information om förestående insatser den närmaste tiden (ca 6 mån).

Företrädare för verksamheten upplever att samordning inom granskningsområdet har förbättrats över tiden, men att det alltjämt kan vidareutvecklas. Detta gäller såväl internt inom kommunorganisationen som samordning med berörda externa aktörer.

2.2.2. *Bedömning*

Den revisionella bedömningen är att planerade underhållsinsatser till övervägande del samordnas med andra gatuinsatser (vatten-/avloppsnät, fibernät och elnät).

Bedömningen baserar framför allt på följande iakttagelser:

- Verksamheten kan verifiera att den genomför olika former av aktiviteter för att åstadkomma samordning inom området. Bland annat har det tillskapats ett antal fora där samordningsfrågor kan behandlas.
- Genomförda intervjuer indikerar att samordning inom området har utvecklats positivt under senare år.

Ett framtida utvecklingsområde är att krav/former för samordning dokumenteras och formaliseras i styrdokument. För närvarande är tillämpade arbetssätt i hög grad beroende på hur enskilda befattningsinnehavare arbetar för att åstadkomma ökad samordning.

2.3. *Underhållsinsatser*

Granskningen fokuserar på hur underhållsinsatser – i en genomförandefas – hanterar följande områden: 1) tillståndsgivning, 2) register och 3) efterkontroll.

2.3.1. *Iakttagelser*

Av tekniska nämndens reglemente framgår att nämnden fullgör kommunens åtagande som väghållare. Detta myndighetsuppdrag regleras i lagstiftning. Av lag framgår bland annat att myndigheten ska besluta om tillståndsgivning.

Granskningen visar att tekniska nämndens myndighetsuppdrag som väghållare hanteras av enheten *Gata och trafik*.

Uppskattningsvis inkommer årligen ca 1000 ansökningar om trafikavstängningar, där en betydande del är hänförliga till gatuunderhåll. Underlag för ansökan utgörs av en trafikordningsplan. Inkomna ärenden behandlas av en särskild grupp bestående av olika befattningshavare inom tekniska förvaltningen.

Kommunallagen ger möjlighet för ansvarigt politiskt organ att delegera beslutsbefogenheter till anställda inom kommunen. Företrädare för verksamheten framhåller att samtliga tillståndsbeslut – ca 300 per år – tas på delegation från tekniska nämnden. Fattade beslut dokumenteras i förvaltningens diariesystem. Granskning av tekniska nämndens delegationsordning (beslutad av nämnden december 2018) visar att förteckningen *inte* innefattar ovan angivet beslutsärende (beslut, lagrum, delegat).

Granskningen visar att underhållsinsatser i hög utsträckning bedrivs i projektform: driftprojekt alternativt reinvesteringsprojekt. Ansvar för att genomföra dessa projekt vilar företrädesvis på resultatenheten *Bygg och drift*. Underhållsinsatser genomförs i såväl egen som extern regi. Val av driftform provas i respektive projekt.

Projektens ekonomi (kostnader och intäkter) särredovisas i bokföring genom specifika projekt- respektive objektskoder.

Företrädare för verksamheten framhåller att verksamheten för närvarande saknar ett ändamålsenligt IT-stöd/register för beslutat gatuunderhåll. Det finns ett behov att dokumentera insatserna på digitala kartor. Ett modernt register över underhållsinsatser ses som ett väsentligt förbättringsområde.

Företrädare för verksamheten upplever att kommunen över tid utvecklat sin service gentemot medborgarna när det gäller information om planerade underhållsinsatser. Här noteras att kommunens hemsida lämnar information om planerade och pågående gatuarbeten/trafikprojekt. Granskning visar att förteckningen innehåller ett 70-tal projekt. Information lämnas bland annat om tidplan och kontaktperson för respektive insats.

När det gäller efterkontroll av underhållsinsatser, som utförs av interna och/eller externa utförare, kan verksamheten inte verifiera att kontrollen sker på ett heltäckande och systematiskt sätt. Följande brister noteras:

- Det finns en otydlighet i organisationen om vem som ansvarar efterkontroll.
- Det har under år 2018 saknats tillräckliga personalresurser för att utföra efterkontroll.
- Rutiner för anmälan, dokumentation samt redovisning av genomförda efterkontroller är inte tillförlitlig.

Företrädare för verksamheten framhåller att en effekt av ofullständiga efterkontroller är att kommunen inte kan fatta beslut om vitesföreläggande vid bristfälliga arbeten.

Enligt uppgift har verksamheten inför budget 2019 äskat resurser att anställa särskild kontrollant av utförda arbeten.

2.3.2. Bedömning

Den revisionella bedömningen är att underhållsinsatser – inom granskade områden – endast i begränsad utsträckning hanteras på ett tillfredsställande sätt. Bedömningen baseras framför allt på följande iakttagelser:

- Tillståndsgivning har under år 2018 beslutas av befattningshavare i verksamheten. Det kan inte verifieras att nämnden valt att delegera denna beslutsrätt till verksamheten.
- Nämnd och verksamhet kan inte verifiera att det finns ett ändamålsenligt register/verksamhetsstöd för att dokumentera gatuunderhåll på digitala kartor.
- Nämnd och verksamhet kan inte i rimlig grad verifiera att rutin för efterkontroll har fungerat på ett tillförlitligt sätt under år 2018.

Ovan redovisade brister kan även ses som framtida utvecklingsområden.

2.4. Upphandling och inköp av gatuunderhåll: beslutsorganisation

Granskningen fokuserar på hur beslutsorganisationen ser ut när det gäller upphandling och inköp av underhållsinsatser: direktiv och tillämpning.

2.4.1. Iakttagelser

Tekniska nämndens uppdrag regleras i reglemente som beslutats av kommunfullmäktige. Kommunallagen ger möjlighet för verkställande organ att delegera beslutsbefogenheter till andra politiska organ/enskilda befattningsinnehavare.

Av föregående avsnitt framgår att tekniska nämnden i delegationsordning valt att delegera vissa typer av beslutsärenden till utsedda delegater. När det gäller beslut om upphandling/inköp framgår följande:

Beslutsärende	Delegat
Beslut om inköp av vara, tjänst, entreprenad eller annat inom ramen för beslutad budget och enligt gällande attestförteckning	Beslutande enligt gällande attestförteckning.
Utse beslutsattestanter och ersättare	Nämnden fattar beslut om attestförteckning inför varje nytt år. Beslutsrätten att utse attestanter under pågående år har delegerats till särskilda befattningsinnehavare.

Granskning av attestförteckning för tekniska förvaltningen visar följande:

- Attestförteckningen är senast beslutad i nämnd 2015-02-12.
- Attestanter anmäls till nämnd genom delegationsbeslut.
- Attestanter är angivna för olika områden inom tekniska förvaltningen.

Tekniska förvaltningen får hjälp av kommunens centrala upphandlingsenhet vid upphandling av bland annat gatuentreprenader. Upphandlingsenheten är en stödfunktion till förvaltningarna.

I ramen för granskningen har det genomförts stickprovskontroll av fyra upphandlings-/inköpsärenden avseende gatuunderhåll. Val av underhållsprojekt har skett utifrån en bedömning av väsentlighet och risk. Underhållsprojekten har bedrivits under kalenderår 2018. Stickprovskontrollen visar följande:

Underhållsprojekt	Iakttagelser/kommentarer
Projekt 1	Merparten av projektet har bedrivits i egen regi. Ca 1/3 utgörs av externa leverantörsfakturor. Saknar avtal med vissa leverantörer. Kontroll av attestering genom stickprov har utförts utan anmärkning.
Projekt 2	Ca 85 % av projektets kostnader utgörs av externa leverantörsfakturor. Stor andel avrop mot befintliga ramavtal. Kontroll av attestering genom stickprov visar att en attestant inte finns med i nämndens attestförteckning. Det framgår att den saknade attestanten blivit tillagd genom senare delegationsbeslut.
Projekt 3	Liten andel köp av externa tjänster. Kontroll av attestering genom stickprov har utförts utan anmärkning.
Projekt 4	Hög andel köp av externa tjänster. Avrop mot befintligt ramavtal. Kontroll av attestering genom stickprov har utförts utan anmärkning.

Av sammanställningen ovan framgår att attestförteckningen följs, men att det förekommer ett fall där en attestant inte finns med i nämndens attestförteckning. Denna attestant har blivit anmäld till nämnden genom delegationsbeslut.

2.4.2. *Bedömning*

Den revisionella bedömningen är att beslut om upphandling/inköp av gatuunderhåll sker enligt fastställd beslutsorganisation. Bedömningen baserar på följande iakttagelser:

- Beslutsorganisationen för inköp/upphandling av gatuunderhåll framgår av attestförteckning för tekniska kontoret.
- Stickprovskontroll av enskilda projekt för gatuunderhåll visar att attestkontroll av leverantörsfakturer utförts av utsedda attestanter

En brist som noteras är att delegationsordningen inte efterlevs i fråga om att tekniska nämnden årligen ska besluta om attestförteckning för tekniska förvaltningen.

2.5. *Upphandling av gatuunderhåll: kontrollrutiner*

Granskningen inriktas mot om verksamheten tillämpar tillförlitliga rutiner för kontroll att utförd underhåll (resultat) motsvarar eventuella krav i förfrågningsunderlag.

2.5.1. *Iakttagelser*

I kommunallagen regleras att de verkställande organen ska se till att den interna kontrollen är tillräcklig. Därutöver finns interna riktlinjer för intern kontroll som beslutats av kommunstyrelsen år 2014. I riktlinjerna beskrivs på övergripande nivå hur internkontrollarbetet ska bedrivas av politiska organ och dess verksamheter.

Av föregående avsnitt framgår att betydande del av kommunens gatuunderhåll utförs genom entreprenadavtal.

Tekniska nämnden har 2017-12-07 fastställt en tillsynsplan för år 2018. Granskningen visar följande:

- Ett av de utvalda tillsynsområdena är att kontrollera att förvaltningen erhåller beställda tjänster och entreprenader till rätt kvalitet och till rätt pris. I tillsynsplanen görs en riskbedömning. Det framgår även vem som är ansvarig för kontroller och att det ska rapporteras till ledningsgruppen och tekniska nämnden. Kontroller som benämns är intervjuer med beställare och attestanter samt stickprovskontroller av fakturer från entreprenörer och konsulter. I tillsynsrapporten (uppföljningen av intern kontroll) som behandlats av tekniska nämnden 2018-12-13 framkommer att vissa brister identifierats när det gäller kontroll av leveranser av bygg- och anläggningsarbeten.
- Ett annat tillsynsområde som återfinns i tillsynsplan 2018 är om inköpsrutiner fungerar på ett tillfredsställande sätt. Fokus riktas mot områdena köptrohet, registerhållning och kontroll. I tillsynsrapporten konstateras att det finns allvarliga brister inom området. Bristerna är framför allt hänförliga till att registerhållning av avtal inte fungerar på avsett sätt. Det konstateras emellertid att det är kommunstyrelseförvaltningen som äger denna process.

Det är lämpligt att avtal mellan parter bland annat ska reglera formerna för uppföljning och kontroll av avtalsområdet. Inom ramen för granskningen har stickprovskontroll genomförts av fyra underhållsprojekt under år 2018. När det gäller avtalens utformning noteras följande:

- I två ramavtal nämns inget om hur kontroller av resultat ska ske.

- I fyra av avtalen anges att entreprenörens rutiner, riktlinjer och genomförda egenkontroller ska redovisas till beställaren. Vidare anges som krav att system för rapportering av avvikelser och mottagning av reklamationer samt redovisning av dessa ska finnas. Entreprenören ska bifoga ett intyg på ett dokumenterat kvalitetssystem. I avtalet beskrivs också att kommunen har rätt att utföra kontroller för att säkerställa att kraven som ställs i avtalet efterlevs.
- I ett av avtalen anges att leverantören ska ha egenkontroller och förse beställare med stickprov. Kvalitetskontroll av material får även ske av beställaren.

I ”Bestämmelser för schaktning/tryckning m.m. i allmän platsmark som Örebro kommun är ägare till”, antagen av tekniska nämnden 2017-02-16, regleras bland annat formerna för slutbesiktning av utförda arbeten.

Vid intervjuer med företrädare för verksamheten framkommer att det under år 2018 saknats tillförlitliga kontrollrutiner inom området. Genomförd granskning bekräftar de brister som framhålls i den tillsynsrapport som behandlats av tekniska nämnden 2018-12-13.

2.5.2. Bedömning

Den revisionella bedömningen är att det finns kontrollrutiner inom granskningsområdet, men att de är i behov av utveckling. Bedömningen baseras framför allt på följande:

- Nämnden har inarbetat granskningsområdet i sin tillsynsplan för år 2018.
- Kontroller av tillsynsplan har skett i enlighet med fastställda direktiv.
- Resultatet från genomförd tillsyn visar att det finns brister i befintliga kontrollrutiner.
- Stickprovskontroll av entreprenadavtal visar att de saknar enhetlig utformning när det gäller uppföljning/kontroll av utfört gatuunderhåll.

Ovan redovisade brister kan även ses som framtida utvecklingsområden.

3. Avslutning

3.1. Sammanfattande revisionell bedömning

Kontrollområde: Ändamålsenlighet

Granskning	Revisionell bedömning och underlag för bedömning
Beslutsorganisation för upphandling av gatuunderhåll: tillämpning	<p><i>Ja</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Stickprovskontroll av enskilda projekt visar att attestkontroll av leverantörsfakturor utförs av utsedda attestanter.
Sammanfattande bedömning	<i>Ja, granskningsområdet hanteras på ett ändamålsenligt sätt.</i>

Kontrollområde: Intern kontroll

Granskning	Revisionell bedömning och underlag för bedömning
Underhållsplanering: samordning med andra gatuinsatser	<p><i>Ja, till övervägande del</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Verksamheten genomför olika former av aktiviteter för att åstadkomma samordning. Bland annat har det tillskapats ett antal fora där samordningsfrågor kan behandlas. - Granskningen indikerar att samordning inom området har utvecklats positivt under senare år.
Underhållsinsatser: tillståndsgivning, register och efterkontroll	<p><i>Ja, i begränsad utsträckning</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Tillståndsgivning har under år 2018 beslutats av befattningshavare i verksamheten. Det kan inte verifieras att nämnden valt att delegera denna beslutsrätt. - Nämnd och verksamhet kan inte verifiera att det finns ett ändamålsenligt register/verksamhetsstöd för att dokumentera gatuunderhåll på digitala kartor. - Nämnd och verksamhet kan inte i rimlig grad verifiera att rutin för efterkontroll har fungerat under år 2018.
Beslutsorganisation för upphandling av gatuunderhåll: direktiv	<p><i>Ja, tillräcklig</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Beslutsorganisationen för inköp/upphandling av gatuunderhåll framgår av attestförteckning.
Upphandling av gatuunderhåll: kontrollrutiner	<p><i>Ja, i begränsad utsträckning</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Granskningsområdet ingår i tillsynsplan för år 2018 och kontroller har utförts enligt plan. - Resultatet från genomförd tillsyn visar att det finns brister i befintliga kontrollrutiner. - Stickprovskontroll visar att entreprenadavtal saknar enhetlig utformning i fråga om kontroll av utfört gatuunderhåll.
Sammanfattande bedömning	<i>Den interna kontrollen inom granskade områden är delvis tillräcklig.</i>

3.2. Rekommendationer

För att utveckla verksamheten bör följande rekommendationer prioriteras:

- Att tekniska nämnden prövar hur formerna för efterkontroll av utfört gatuunderhåll ska bli mer tillförlitliga. Här bör bland annat prövas om resurser för efterkontroll är tillräckliga samt intern ansvarsfördelning i organisationen.
- Att tekniska nämnden säkerställer att verksamheten för/ajourhåller ett heltäckande register över beslutat gatuunderhåll. Ett modernt IT-stöd ses som ett väsentligt förbättringsområde.
- Att tekniska nämnden ajourhåller och efterlever gällande delegationsordning. I granskningen noteras att nämnden inte utsett delegat för tillståndsbeslut samt att attestförteckning inte underställts nämnden för beslut sedan år 2015.

2019-04-11

Rebecka Hansson

Uppdragsledare

Bo Rehnberg

Projektledare