

Handläggare
Krister Stralström, 08-50829758

Till
Koncernstyrelsen

Yttrande gällande revisionsrapport från Stadsrevisionen - Styrning av samhällsviktiga investeringsprojekt

Koncernledningens förslag till beslut

Koncernstyrelsen beslutar följande.

Stadsrevisionens revisionsrapport ”Styrning av samhällsviktiga investeringsprojekt nr 9 2023” besvaras i enlighet med koncernledningens tjänsteutlåtande.

Bakgrund

Stadsrevisionen i Stockholm stad granskar nämnders och styrelser ansvarstagande för att genomföra verksamheten enligt fullmäktiges uppdrag, och har i det uppdraget granskat styrningen av samhällsviktiga investeringsprojekt. I samband med att granskningen avslutats överlämnades projektrapport (bilaga 1) till Stockholms Stadshus AB:s styrelse för yttrande senast den 30 april 2024.

Ärendet

Stadsrevisionen har granskat hur staden styr, följer och har uppsikt över samhällsviktiga investeringsprojekt. Granskningen har omfattat projekten Järva begravningsplats, Högdalens sorteringsanläggning för matavfall samt stadens medfinansiering i Stockholmsförhandlingen och Sverigeförhandlingen. Då endast Högdalens sorteringsanläggning för matavfall (HSMA) genomförs inom bolagskoncernen är detta svar inriktat på att besvara revisionskontorets slutsatser och bedömningar inom det projektet.

Revisionskontoret rekommenderar Stockholm Vatten och Avfall AB (SVOA) att:

- Stärka styrning och kontroll gällande beslutsprocessen för investeringar.
- Förtydliga beslutsunderlag gällande vilka beräkningar som ligger till grund för investeringsbudgeten.
- Säkerställa att styrelsen har tillgång till tillräcklig information om pågående och planerade investeringsprojekt för att styra verksamheten.

Koncernledningen noterar att Stockholms Stadshus AB saknar rekommendationer.

Koncernledningen vill i detta sammanhang betona att koncernstyrelsen fattat beslut om nya tillämpningsanvisningar avseende bolagens investeringar (KcS 2023-06-19 ärende 8). Anvisningarna tydliggör regelverket för projekt över 300 miljoner kronor i bolagskoncernen. Koncernen har ett pågående systematiskt arbete med att förbättra investeringsstyrningen och kommer även fortsättningsvis att prioritera stärkt styrning och uppföljning av investeringsprojekt. Utbildningsinsatser inom investeringsstyrning görs även för investerande bolagsstyrelser såväl som berörda tjänstepersoner inom bolagen.

Revisionskontoret anser att ett reviderat genomförandebeslut med anledningen av bytet av sorteringsteknik borde lämnats till kommunfullmäktige för beslut. Koncernledningen noterar att kostnadsökningen för teknikbytet underskred beloppsgränser för när beslut ska revideras av kommunfullmäktige enligt då gällande regelverk. Det går att bedöma frågan om teknikbyte för anläggningens funktionalitet och huruvida detta ska beslutas av kommunfullmäktige ur flera olika perspektiv vilket också föranlett att ärendet inte förelagts kommunfullmäktige för reviderat beslut.

Med ovanstående redogörelse anser koncernledningen att revisorernas projektrapport är besvarad.

Fredrik Jurdell
VD

Anette Scheibe Lorentzi
Vice VD

Bilagor

1. Stadsrevisionens revisionsrapport nr 9 2023 Styrning av samhällsviktiga investeringsprojekt.

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Fredrik Jurdell, VD	2024-03-15
Anette Scheibe Lorentzi, Vice VD	2024-03-14