



Utökad grundläggande granskning rörande projektet Resecentrum

Granskningens inriktning

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Västerås stad genomfört en utökad grundläggande granskning rörande projektet Resecentrum. Den syftar till att belysa aktuell hantering av projektet Resecentrum, för att ge revisorerna underlag att bedöma huruvida den löpande interna kontrollen kan anses tillräcklig.

Iakttagelser och slutsatser

Våra sammanfattande iakttagelser har inte påvisat väsentliga brister i den interna kontrollstrukturen i nuvarande skede, men vi bedömer att projektet bör följas även framgent givet dess komplexitet och omfattning.

Under kommunstyrelsens ledning styrs projektet Mälarporten (inklusive Resecentrum) av en styrgrupp och projektgrupp. Sedan våren 2019 finns en resurs i form av en byggprojektchef för Resecentrum. Roll- och ansvarsfördelning har anpassats till projektets förutsättningar och behov i olika skeden. Vi bedömer att arbetet i styrgrupp och projektgrupp överlag fungerar väl. Intervjuade lyfter behov framgent av ytterligare kompetens rörande ekonomisk uppföljning, avtal, investeringar samt upphandling.

Arbetet utgår ifrån projektplan samt projektdirektiv för Mälarporten och en årlig verksamhetsplanering för projektorganisationen. Härutöver styrs projektets inriktning av bland annat en fördjupad översiktsplan, beslutad målbild för området samt gestaltningsprogram som beslutats för ett antal år sedan. Det lyfts av intervjuade fram ett behov av att se över att styrdokumenterna ligger i linje med projektets nuvarande skede.

Det finns en dokumenterad riskanalys där specifika risker för projektet Resecentrum identifierats. Vi noterar att den senaste versionen av riskanalysen är daterad februari 2018 och att det saknas ett antal risker i projektet, som aktualiserats sedan dess. Risker diskuteras löpande i projektgrupp och styrgrupp, men det

saknas en systematisk uppföljning av riskanalysen i sin helhet.

Uppföljning sker i kommunstyrelsen fyra gånger per år och i fastighetsnämnden två gånger per år. Två uppföljningstillfällen i kommunstyrelsen samt fastighetsnämnden avser ekonomisk uppföljning. Härutöver beskriver intervjuade även ett behov av ökad kommunikation med och återrapportering till byggnadsnämnden.

Från och med år 2020 har projektet Resecentrum gått in i en ny fas, från att ha varit ett utvecklingsprojekt till ett skede av förprojektering och investeringsbeslut. Detta ställer ökade krav på hanteringen av projektet ur ett internkontrollperspektiv.

Rekommendationer

Vi rekommenderar kommunstyrelsen följande i det fortsatta arbetet:

- ▶ Säkerställ att framtagna riskanalys för Resecentrum revideras systematiskt samt inbegriper samtliga aktuella riskområden
 - Införliva interna risker i riskanalysen för Resecentrum, såsom till exempel sårbarhet vid personalomsättning
- ▶ Säkerställ att riskanalysen blir föremål för systematisk och återkommande uppföljning i styrgruppen samt att den ligger till grund för prioriterade åtgärder
- ▶ Tillsätt en ändamålsenlig kommunikation med och rapportering till byggnadsnämnden rörande Resecentrum

Revisionen har överlämnat revisionsrapporten till kommunfullmäktige. Rapporten är publicerad på stadens hemsida www.vasteras.se
För ytterligare information, kontakta revisionens ordförande Asta Matikainen Lecklin tfn: 076-896 43 86 eller revisionssamordnare Christel Modin tfn: 076-569 48 43.