

Kommunfullmäktige

Sollefteå 15 juni 2011

Styrning av externa projekt

Kommunens förtroendevalda revisorer har uppdragit till Pwc att granska kommunstyrelsens styrning av projektet "Strategisk besöksnäring". Revisionsfrågan är om kommunstyrelsen har en tillräcklig intern kontroll av projektet.

Efter genomförd granskning är vår revisionella bedömning:

- Projektansökan uppfyller de krav som kan ställas på exempelvis mål och beskrivning av syftet med projektet. Kommunstyrelsens formella beslutshandtering och finansiering av projektet är tillfredsställande.
- Den verksamhetsmässiga uppföljningen av projektet, exempelvis via delrapportering till kommunstyrelsen, kan förbättras avsevärt. Den ekonomiska uppföljningen via ekonomienheten har fungerat tillfredsställande. Slutrapportering av projektet har ännu inte skett till kommunstyrelsen, vilket är en brist.
- Projektet har genomförts i enlighet med projektansökan men projektets yttersta syfte, att öka tillväxt, företagande och sysselsättning, är svårt att följa upp och utvärdera. Eftersom projektet omfattat länets samtliga sju kommuner ges ingen bild av Sollefteå kommun specifikt i slutrapporten från Tillväxtverket.
- I en av näringslivskontoret upprättad, vid granskningstillfället ej formellt behandlad, rapport ges en mer lokal bild av projektets effekter.

Vår sammanfattande bedömning är att kommunstyrelsen haft en tillräcklig intern kontroll av granskat projekt men att den verksamhetsmässiga styrningen (återrapportering och uppföljning från lokal styrgrupp till kommunstyrelsen) under projektets genomförande och avslut kunde varit bättre.

Vi föreslår att pågående översyn av projektpolicy tar upp följande:

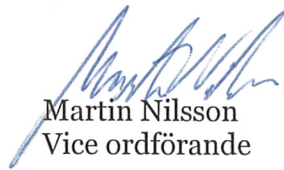
- Projektkontorets roll och uppgifter i framtida projekt.
- Var ansvaret för ekonomisk och verksamhetsmässig uppföljning ligger och hur frekvent återrapportering ska göras till finansierande nämnd eller styrelse.
- Hur ett projekt ska slutredovisas, avrapporteras och utvärderas.
- Att en styrgrupp bör finnas för varje projekt.
- Projektledare och anställningsform bör klaras ut innan projektet startar och vem som bär det ekonomiska ansvaret för projektet.

- Förväntade mötbara effekter av projektet
- Enhetliga redovisningsrutiner bör finnas (finns till viss del redan i dag).
- Förteckning över pågående och avslutade projekt bör finnas med en tydlig struktur. Förteckningen bör ingå i en intern databas och på kommunens hemsida.

För Sollefteå kommuns revisorer



Bertil Falckerby, ordförande
Ordförande



Martin Nilsson
Vice ordförande

Eventuella frågor besvaras av Bertil Falckerby, telefon 070-679 32 53.

Rapporten i sin helhet finns att hämta på Sollefteå kommuns hemsida
<http://www.solleftea.se/kommunen/demokratipolitik/revisorer/revisionsrapporter>