

Borgarráð

***Yfirlit yfir ábendingar og niðurstöður í skýrslu innri endurskoðunar um Nauthólsveg 100***

Meðfylgjandi yfirlit geymir þær ábendingar, athugasemdir og önnur atriði úr skýrslu innri endurskoðunar Reykjavíkurborgar um Nauthólsveg 100, sem með einum eða öðrum hætti kalla á viðbrögð borgarráðs og stjórnenda hjá Reykjavíkurborg, sem og yfirlit yfir stöðu vinnslu við einstakar ábendingar og næstu skref, sem og grófa tímaáætlun í hverju og einu tilviki. Eins og rakið er í bréfi innri endurskoðanda til borgarráðs með skýrslunni, dags. 17. desember sl., telur innri endurskoðun að í skýrslunni séu nægar upplýsingar til að stjórnendur geti gert viðeigandi úrbætur á verklagi, eftirlitsaðgerðum og eftir atvikum breytingum á stjórnkerfi til þess að tryggja að markmið borgarstjórnar hvað þessi mál varðar nái fram að ganga.

Eins og rakið var í bréfi því sem lagt var fram með þessum lista þegar hann var lagður fram í borgarráði í síðasta mánuði þá felur fyrsta greining á skýrslu IE í sér að gildandi lögum, reglum og samningum var ekki fylgt með fullnægjandi hætti í tengslum við framkvæmdir við N-100. Þetta á við um marga þætti málsins, gerð áætlana, eftirlit, skjölun o.fl. Í öðru lagi var eftirliti og upplýsingagjöf ekki sinnt með fullnægjandi hætti af þeim aðilum sem höfðu þau verkefni með höndum. Bregðast þarf við þessum atriðum, og öðrum eftir því sem við á, með þeim hætti sem dregið er fram í skýrslu og bréfi innri endurskoðanda, þ.e. með viðeigandi úrbótum á verklagi, eftirlitsaðgerðum og eftir atvikum með breytingum á stjórnkerfi. Í meðfylgjandi töflu er það nánar útlistað í hverjum og einum lið hvernig hefur verið og verður brugðist við vegna þessa.

Dagur B. Eggertsson og Þórdís Lóa Þórhallsdóttir

Hjálagt:

Yfirliti yfir ábendingar og niðurstöður í skýrslu um N-100 sem kalla á viðbrögð stjórnenda og borgarráðs, sem

og greining á stöðu og næstu skrefum ásamt tímaáætlun.

Bréf til stjórnenda – viðbrögð við ábendingum og niðurstöðum í skýrslu Innri endurskoðunar Reykjavíkurborgar um endurgerð bygginga við Nauthólsveg 100.

	<b>Ábendingar og niðurstöður í skýrslu IE um N-100 sem kalla á viðbrögð</b>		
<b>1</b>	<b><i>Bréf innri endurskoðanda til borgarráðs með skýrslunni, dags. 17. des. 2018</i></b>	<b>Staða og næstu skref</b>	<b>Tímaáætlun úrbóta</b>
1a	Skýrslan geymir nægar upplýsingar svo stjórnendur geti gert viðeigandi úrbætur á verklagi, eftirlitsaðgerðum og eftir atvikum breytingum á stjórnkerfi til að tryggja að markmið borgarstjórnar nái fram að ganga.	Vinna við yfirferð skýrslunnar og úrbótaáðgerðir hófst í desember 2018 um leið og skýrslan lá fyrir. Þá þegar var hafin vinna við endurskoðun á skipulagi stjórnarsýslu Reykjavíkurborgar þar sem þegar var horft til atriða sem gerð eru að umtalsefni í skýrslu IE um N-100. Tillögur að breytingum á skipulagi stjórnarsýslu Reykjavíkurborgar í ellefu liðum ásamt skýrslu utanaðkomandi ráðgjafa með nánari greiningu og tillögum verður lögð fram í borgarráði 7. febrúar nk.	Tillögur að nýju skipulagi lagðar fram í borgarráði 7. febrúar 2019. Lagt til að nýtt skipulagi stjórnarsýslu Reykjavíkurborgar taki gildi 1. júní 2019.
1b	Borgarráð óski eftir viðbrögðum stjórnenda og tillögum til umbóta eftir því sem við á.	Fjallað hefur verið um skýrsluna á tveimur fundum yfirstjórnar borgarinnar og kallað eftir sjónarmiðum og ábendingum. Formlega hefur verið óskað eftir því við starfandi skrifstofustjóra skrifstofu eigna og atvinnuþróunar, fjármálastjóra, skrifstofustjóra skrifstofu þjónustu og reksturs og sviðsstjóra umhverfis- og skipulagssviðs að koma á framfæri viðbrögðum við ábendingum og niðurstöðum skýrslu IE, einkum varðandi þau atriði sem snúa að þeirra ábyrgðarsviði. Samskonar erindi var sent borgarlögmanni þar sem sérstaklega var óskað eftir afstöðu borgarlögmanns til þeirra lagalegu álitaefna sem fram koma í skýrslunni og lúta að stjórnarsýslu Reykjavíkurborgar.	Frestur stjórnendanna til að skila inn viðbrögðum sínum er til 15. mars 2019.
<b>2</b>	<b><i>Heildarniðurstöður</i></b>	<b>Staða og næstu skref</b>	<b>Tímaáætlun úrbóta</b>
2a	Áframhaldandi úrvinnsla skýrslu IE um SEA o.fl. frá árinu 2015, sjá nánari umfjöllun í viðauka 1.	Skýrslu um stöðu vinnslu ábendinga úr skýrslu IE um SEA var skilað í júní 2018. Útistandandi verkefni voru í kjölfarið sett í farveg, þrír starfshópar settir á laggirnar um ákveðin afmörkuð verkefni og öðrum úthlutað til starfandi skrifstofustjóra SEA, fjármálastjóra og sviðsstjóra umhverfis- og skipulagssviðs. Vinnsla allra þeirra ábendinga er að hluta til lokið og önnur vinnsla á lokastigi.	Vinnslu lokið í mars 2019.

		Sérstaklega að þessu vikið í erindum til hlutaðeigandi stjórnenda sem rakin eru í lið 1b.	
2b	Skipulag SEA laust í reipum. Ekki unnið eftir rétttri umboðskeðju. Upplýsingagjöf um N-100 til borgarstjóra lítil sem engin.	Tillögur að nýju skipulagi stjórnsýslu Reykjavíkurborgar verða lagðar fram á fundi borgarráðs 7. febrúar nk. Þar er gert ráð fyrir umtalsverðum breytingum á skipulagi miðlægrar stjórnsýslu sem miða að því að einfalda skipulagið, skýra ábyrgð og skerpa á hlutverki einstakra eininga innan stjórnsýslunnar. Þegar á síðasta ári var brugðist við af hálfu starfandi skrifstofustjóra SEA með því að setja skýrari ramma utan um skipulag skrifstofunnar. Nánar er fjallað um upplýsingagjöf í öðrum liðum hér í þessu yfirliti.	Tillögur að nýju skipulagi lagðar fram í borgarráði 7. febrúar 2019. Lagt til að nýtt skipulagi stjórnsýslu Reykjavíkurborgar taki gildi 1. júní 2019.
2c	Ekki farið að reglum og samþykktarferli vegna mannvirkjagerðar. Ekki farið með málið skv. ákvæðum þjónustusamnings SEA og USK.	Ábendingin er rétt og verður með breytingum á skipulagi og styrkara eftirliti reynt að tryggja að slík frávik verði ekki í framtíðinni. Tryggt hefur verið að framkvæmdaverkefni eru nú öll á umhverfis- og skipulagssviði. Verkefnisstjórar og eftirlitsaðilar meðvitaðir um þessa ábendingu.	Lokið.
2d	Einungis gerð frumkostnaðaráætlun, aðrar kostnaðaráætlanir ekki gerðar.	Ábendingin er rétt og verður með breytingum á skipulagi og styrkara eftirliti reynt að tryggja að slík frávik verði ekki í framtíðinni. Tryggt hefur verið að framkvæmdaverkefni eru nú öll á umhverfis- og skipulagssviði.	Lokið.
2e	Skriflegir samningar ekki gerðir um verkefnið. Ekki leitað eftir ráðgjöf innkaupadeildar við innkaup. Ekki farið eftir innkaupareglum borgarinnar.	Ábendingin er rétt og verður með breytingum á skipulagi og styrkara eftirliti reynt að tryggja að slík frávik verði ekki í framtíðinni. Sérstaklega er horft í því sambandi til eflingar og aukins hlutverks nýs innkaupa- og framkvæmdaráðs, sbr. tillögur sem lagðar verða fram í borgarráði 7. febrúar nk.	Tillögur að nýju skipulagi lagðar fram í borgarráði 7. febrúar 2019. Lagt til að nýtt skipulagi stjórnsýslu Reykjavíkurborgar taki gildi 1. júní 2019.
2f	Verkefnisstjóri á byggingarstað var jafnframt einn af arkitektum bygginganna.	Rétt ábending sem hafa þarf í huga framvegis við útvistun verkefnisstjórnunar. Stjórnendur sem hafa með þetta að gera meðvitaðir um þessa ábendingu.	Lokið.
2g	Farið fram úr samþykktum fjárheimildum og viðbótarfjármagn ekki sótt áður en stofnað var til kostnaðar. Enn vantar formlega fjárheimildir vegna 73 m.kr.	Er til skoðunar á fjármálaskrifstofu og til umfjöllunar í borgarráði 7. febrúar nk.	

2h	Upplýsingagjöf og upplýsingastreymi ófullnægjandi.	Tekið á þessu í væntanlegum breytingum á skipulagi stjórnsýslu Reykjavíkurborgar.	Nýtt skipulag tekur gildi 1. júní nk.
2i	Hlutverk samþykkjenda reikninga – yfirlit yfir það hvort útgjöld séu innan fjárheimilda.	Er til skoðunar á fjármálaskrifstofu hvernig unnt er að bæta upplýsingagjöf til samþykkjenda um stöðu fjárheimilda á einstaka kostnaðarstöðum, einkum í tengslum við verklegar framkvæmdir.	Vor 2019.
2j	Skjölun ófullnægjandi.	Borgarskjalasafn setti fræðslu- og umbótaverkefni í gang í kjölfar skýrslu um skjalavörslu hjá Reykjavíkurborg, frá því í október 2018. Kynningar hafa verið haldnar fyrir stjórnendur á öllum sviðum og hefur verið kallað eftir úrbótaáætlunum frá hverju og einu sviði. Slíkum áætlunum verður skilað eigi síðar en 1. mars nk. Sérstök skoðun er í gangi af hálfu Borgarskjalasafns á skjalavistun hjá skrifstofu eigna og atvinnuþróunar.	Úrbótaáætlanir tilbúna fyrir öll svið 1. mars 2019.
<b>3</b>	<b><i>Stjórnunarlegt forræði mannvirkjagerðar</i></b>	<b>Staða og næstu skref</b>	<b>Tímaáætlun úrbóta</b>
3a	Ekki unnið eftir Þjónustusamningi milli SEA og USK frá 3. des. 2013. Ekki farið eftir Reglum og samþykktarferli vegna mannvirkjagerðar frá 12. feb. 2014.	Sjá lið 2 hér að framan, einkum lið 2c hvað þetta varðar.	Sjá lið 2 og 2c.
3b	Skipulag SEA laust í reipunum.	Sjá einkum lið 2 hér að framan, einkum lið 2b hvað þetta varðar.	Sjá lið 2 og 2b.
<b>4</b>	<b><i>Aðdragandi framkvæmda við Nauthólsveg 100</i></b>	<b>Staða og næstu skref</b>	<b>Tímaáætlun úrbóta</b>
4a	Auglýst eftir samstarfsaðilum við endurgerð húsana árið 2013. Tvö tilboð bárust en þeim var aldrei formlega svarað.	Ábendingin er rétt og verður með breytingum á skipulagi og styrkara eftirliti reynt að tryggja að slík frávik verði ekki í framtíðinni.	Lokið.
<b>5</b>	<b><i>Fjárveitingar til Nauthólsveggar 100</i></b>	<b>Staða og næstu skref</b>	<b>Tímaáætlun úrbóta</b>
5a	Alls hefur verið úthlutað 352 m.kr. til N-100. Heildarkostnaður nemur 425 m.kr. Enn skortir fjárheimildir fyrir 73 m.kr. útgjöldum.	Sjá lið 2g hér að framan.	Sjá lið 2g.
5b	Einungis gerð frumkostnaðaráætlun. Kostnaðaráætlun I og II því ekki gerðar. Áætlun um verkefni breytt og hrint í framkvæmd án þess að sækja um fjárheimildir til borgarráðs.	Sjá liði 2d og 2e hér að framan.	Sjá liði 2d og 2e.

<b>6</b>	<b><i>Samningur við Háskólann í Reykjavík</i></b>	<b>Staða og næstu skref</b>	<b>Tímaáætlun úrbóta</b>
6a	Röng gildi vísitölu notuð við framreikning húsaleigu.	Er til nánari skoðunar hjá fjármálaskrifstofu.	Svör liggja fyrir eigi síðar en í mars nk.
6b	Endurmeta átti upphaflegt kostnaðarmat á tveimur tímapunktum í ferli uppbyggingar en það var ekki gert.	Sjá liði 2d og 2e hér að framan.	Sjá liði 2d og 2e.
6c	Skortur á faglegri forystu verkefnastjóra SEA við samningsgerð milli HR og borgarinnar og skortur á aðhaldi skrifstofustjóra.	Tekið er á þessu atriði í fyrirliggjandi tillögum að breytingum á skipulagi stjórnarsýslu Reykjavíkurborgar og þeirri nánari vinnu sem framundan er við innleiðingu á nýju skipulagi og bættu utanumhaldi verkefnastjórnunar framkvæmda.	Vor 2019.
<b>7</b>	<b><i>Upphaf framkvæmda</i></b>	<b>Staða og næstu skref</b>	<b>Tímaáætlun úrbóta</b>
7a	Aðgreining starfa ekki tryggð sem leiðir til hættu á hagsmunaárekstrum. Óheppileg ráðstöfun að útvista verkefnastjórn og eftirliti á byggingarstað til arkitekts sem komið hafði að hönnun bygginganna.	Sjá lið 2f hér að framan.	Sjá lið 2f.
7b	Ekki farið að innkaupareglum borgarinnar þegar arkitektar og framkvæmdaaðilar voru valdir. Engir skriflegir samningar gerðir.	Sjá lið 2 hér að framan, einkum lið 2e.	Sjá liði 2, einkum 2e.
<b>8</b>	<b><i>Framvinda verksins</i></b>		
8a	Byggingarnar voru ekki fullhannaðar þegar framkvæmdir hófust. Hugmyndir breyttust mikið á hönnunar/framkvæmdatíma. Ekki liggur fyrir hver samþykkti þær breytingar af hálfu RVK.	Sjá liði 2 hér að framan í þessu samhengi sem og einnig að hluta lið 6c. Tryggja þarf með breyttu skipulagi og bættri verkefnastjórnun að viðeigandi breytingar sem orðið geta á hönnunar og framkvæmdatíma fari til viðeigandi yfirferðar og samþykktar innan stjórnarsýslu Reykjavíkurborgar. Á þessu er m.a. tekið með nýju innkaupa- og framkvæmdaráði og fleiri tillögum að breytingum á skipulagi stjórnarsýslu Reykjavíkurborgar.	Vor 2019.
<b>9</b>	<b><i>Eftirlit og ábyrgð</i></b>	<b>Staða og næstu skref</b>	<b>Tímaáætlun úrbóta</b>
9a	Lítið eftirlit með framkvæmdum og borgarráð ekki upplýst um framúrkeyrslu.	Ábendingin er rétt og verður með breytingum á skipulagi og styrkara eftirliti reynt að tryggja að slík frávik verði ekki í framtíðinni. Tryggja þarf m.a. að frávik á kostnaðaráætlunum til hækkunar komi tímanlega til yfirferðar á réttum vettvangi. Sjá nánar um viðbrögð í	Tillögur að nýju skipulagi lagðar fram í borgarráði 7. febrúar 2019. Lagt til að nýtt skipulagi stjórnarsýslu

		umfjöllun um liði 2 hér að framan o.fl. og væntanlegar breytingar á skipulagi stjórnýslu Reykjavíkurborgar.	Reykjavíkurborgar taki gildi 1. júní 2019.
9b	Stjórnendaábyrgð ekki sinnt af skrifstofustjóra SEA. Verkefnastjóri SEA hafði takmarkað eftirlit með framkvæmdum. Borgarráð kallaði ekki eftir frekari upplýsingum um verkefnið. Samþykkjendur könnuðu ekki hvort fjárheimildir voru til staðar. Verkefnisstjóri á byggingarstað hafði ekki daglega viðveru þar.	Tryggja þarf ábyrgðar- og eftirlitsaðilum tímanlegar og réttar upplýsingar um stöðu og framvindu einstakra málefna sviða og framkvæmda, eftir því sem við á hverju sinni. Bæta þarf upplýsingamiðlun um stöðu fjárheimilda einstakra verkefna. Þessi atriði og fleiri eru m.a. til skoðunar á fjármálaskrifstofu, sbr. nánar lið 2 hér að framan.	Tillögur að nýju skipulagi lagðar fram í borgarráði 7. febrúar 2019. Lagt til að nýtt skipulagi stjórnýslu Reykjavíkurborgar taki gildi 1. júní 2019.
9c	Ekki að finna í reglum um réttindi og skyldur stjórnenda hjá Reykjavíkurborg ásamt verklagsreglum kjaranefndar frá 1. mars 2004 ákvæði sambærilegt við 38. gr. laga um réttindi og skyldur opinberra starfsmanna. Þetta atriði var sérstaklega dregið fram í umsögn endurskoðunarnefndar.	Settur hefur verið á laggirnar vinnuhópur sem vinnur nú að endurskoðun á reglum um réttindi og skyldur stjórnenda hjá Reykjavíkurborg og verklagsreglum kjaranefndar. Hlutverk hópsins er m.a. að skoða nánar þessa ábendingu.	Fyrri hluti 2019.
9d	Eftirlit með kostnaðarreikningum vegna framkvæmdaverkefna.	Sjá nánar lið 9b hér að framan og fleiri liði þar sem fjallað er um bættu upplýsingagjöf til ábyrgðar- og eftirlitsaðila.	Sjá lið 9b.
9e	Umboðskehja þarf að vera formföst og virk.	Sjá í þessu samhengi tillögur að breytingum á skipulagi stjórnýslu Reykjavíkurborgar sem lagðar verða fram 7. febrúar nk. og einnig skýrslu Strategíu um endurskoðun skipurits og stjórnarháttá Reykjavíkurborgar.	Vor 2019.
9f	Skýrslugjöf um framvindu fjárfestingaáætlunar þarf að veita fyllri mynd af stöðu verka.	Sjá nánar liði hér að framan um bættu upplýsingagjöf til ábyrgðar og eftirlitsaðila, einkum liði 2, 9b og 9d.	Sjá liði 2 og 9b.
<b>10</b>	<b>Upplýsingar og samskipti</b>	<b>Staða og næstu skref</b>	<b>Tímaáætlun úrbóta</b>
10a	Upplýsingagjöf vegna framkvæmda við N-100 var ófullnægjandi á allflestum stigum. Villandi/rangar upplýsingar lagðar fyrir borgarráð í sept. 2017. Láðist að óska eftir fjármagni í fjárfestingaráætlun 2018. Borgarstjóra ekki kunnugt um framvindu verkefnisins og engin upplýsingagjöf til borgarritara.	Sjá nánari umfjöllun um upplýsingagjöf hér að framan og úrbótatillögur, einkum liði 2h og 9b. Í þeirri vinnu sem framundan er mikilvægt að skilgreina með hvaða hætti skuli upplýsa stjórnendur og ráð um framvindu framkvæmdaverkefna og hvenær gera eigi viðvart um frávik o.fl.	Sjá liði 2h og 9b og tímaáætlun væntanlegra breytinga á skipulagi stjórnýslu Reykjavíkurborgar.

10b	Fjármálahópur borgarstjóra. Skilgreining á hlutverki.	Hlutverk og verkefni fjármálahóps er eitt af því sem huga þarf að í tengslum við væntanlegar breytingar á skipulagi stjórnsýslu Reykjavíkurborgar sem nú eru í gangi.	Vor 2019.
<b>11</b>	<b>Fylgni við lög og innri reglur</b>	<b>Staða og næstu skref</b>	<b>Tímaáætlun úrbóta</b>
11a	Vísað sérstaklega til þessa kafla í umsögn endurskoðunarnefndar. Á fundi borgarráðs 20. des. 2018 vísað form. nefndarinnar sérstaklega til umfjöllunar um innkauparáð og aukið hlutverk þess.	Sjá í þessu samhengi m.a. væntanlegar tillögur að breytingum á skipulagi stjórnsýslu Reykjavíkurborgar, einkum tillögur um aukið hlutverk innkauparáðs o.fl. Nánar er fjallað um þetta hér að framan.	Vor 2019.
11b	Innkaupareglum RVK ekki fylgt.	Sjá nánar lið 2e hér að framan.	Sjá lið 2e.
11c	Dráttur SEA á að skila gögnum og upplýsingum til borgarlögmans óásættanlegur. Biðlund innkauparáðs of mikil.	Mikilvægt að brýna fyrir stjórnendum og ráðum borgarinnar að leita til næsta yfirmanns verði dráttur á afhendingum gagna sem óskað hefur verið eftir. Upplýsingum komið á framfæri við stjórnendur og ráð.	Vor 2019.
11d	Yfirlit SEA til innkauparáðs ónákvæm og veittu ekki skýra mynd af innkaupum skrifstofunnar.	Að mati IE má bæta gæði upplýsingagjafar með því að sækja upplýsingar beint úr fjárhagsbókhaldi borgarinnar í formi skýrslna. Efla mætti hlutverk innkauparáðs að mati IE með því að ráðið kalli eftir upplýsingum um uppsöfnuð innkaup hvers verkefnis í samanburði við kostnaðaráætlun. Þessi atriði og fleiri koma til frekari skoðunar við mótun samþykktu og verklags fyrir nýtt innkaupa- og framkvæmdaráð.	Vor 2019.
11e	Skjalastjórnun óvönduð og leiddi til þess að upplýsingar um ákvarðanir og úrvinnslu töpuðust. Varðveislu skjala var ábótavant og var ekki í samræmi við lög og skjalastefnu RVK. Tölvupóstum á ekki að eyða úr pósthólfum starfsmanna fyrr en þeir hafa verið færðir til viðeigandi vistunar.	Sjá nánar lið 2j hér að framan. Því til viðbótar má nefna að sérstaklega hefur verið horft til að efla fræðslu til stjórnenda og starfsmanna vegna meðferðar tölvupósts og skráningu tölvupósta í málafafn. Einnig er verið að horfa sérstaklega til þess þegar starfsmenn láta af störfum og frágangi á tölvupóstum og öðrum skjölum í því samhengi, sem færa ber í málafafn.	Mars 2019.
<b>12</b>	<b>Misferlisáhætta</b>	<b>Staða og næstu skref</b>	<b>Tímaáætlun úrbóta</b>
12a	Skoðun IE leiddi ekki í ljós að um misferli væri að ræða í tengslum við framkvæmdir að N-100. Misferlisáhætta í verkefninu aukin þar sem verk voru ekki boðin út og samningar ekki gerðir.	Mikilvægt að rannsókn leiddi ekki í ljós að um misferli væri að ræða í tengslum við framkvæmdir við N-100. Misferlisáhætta jókst hins vegar þar sem verk voru ekki boðin út og samningar ekki gerðir. Slíkt	Vor 2019.



		er í andstöðu við gildandi verklag og verður tryggt með auknu eftirliti og breyttu skipulagi að slíkt endurtaki sig ekki.	
<b>13</b>	<b><i>Viðauki 1 – úttekt IE á SEA maí 2015</i></b>	<b>Staða og næstu skref</b>	<b>Tímaáætlun úrbóta</b>
13a	Tilgreindar eru átta af ábendingum IE í skýrslunni frá 2015. Fjórar varðandi umsýslu og ábyrgð, tvær varðandi umsjón og eftirliti og tvær varðandi fjárfestingaráætlun. Niðurstaða skýrslunnar er að alvarleg brotalöm var varðandi umsýslu og eftirlit sem og upplýsingagjöf, auk þess sem gerð fjárfestingaráætlunar vegna verkefnisins var ábótavant.	Sjá liði 1b og 2a hér að framan.	Sjá liði 1b og 2a.



Reykjavík, 5. febrúar 2019  
R17080091  
600


Ebba Schram, borgarlögmaður

***Viðbrögð við ábendingum og niðurstöðum í skýrslu Innri endurskoðunar  
Reykjavíkurborgar um endurgerð bygginga við Nauthólsveg 100.***

Á fundi borgarráðs 20. desember sl. var lögð fram skýrsla Innri endurskoðunar Reykjavíkurborgar með niðurstöðum rannsóknar á málum sem tengjast endurgerð bygginga við Nauthólsveg 100. Í bréfi innri endurskoðanda Reykjavíkurborgar sem fylgdi skýrslunni kemur fram að hann telji að í skýrslunni séu nægar upplýsingar svo stjórnendur geti gert viðeigandi úrbætur á verklagi, eftirlitsaðgerðum og eftir atvikum breytingar á stjórnkerfi til þess að tryggja að markmið borgarstjórnar hvað þessi mál varðar nái fram að ganga. Jafnframt vekur hann athygli borgarráðs á því að rétt væri að óska eftir viðbrögðum stjórnenda og tillögum til umbóta eftir því sem við á.

Á fundi borgarráðs 10. janúar sl. var lagt fram yfirlit yfir allar ábendingar og niðurstöður í framangreindri skýrslu sem kalla á viðbrögð af hálfu Reykjavíkurborgar. Með hliðsjón af framangreindu er óskað eftir viðbrögðum borgarlögmanns vegna atriða sem rakin eru í umræddri skýrslu. Sérstaklega er óskað eftir afstöðu til þeirra lagalegu álitafna sem fram koma í skýrslunni og lúta að stjórnsýslu Reykjavíkurborgar sem og tillögum að viðeigandi úrbótum vegna þeirra álitafna. Meðal annars er vakin athygli á umfjöllun í 9. kafla skýrslunnar um reglur um réttindi og skyldur stjórnenda hjá Reykjavíkurborg frá 1. mars 2004, sem og umsögn endurskoðunarnefndar um það atriði sérstaklega.

Þess er óskað að viðbrögð og umbótatillögur borgarlögmanns liggi fyrir eigi síðar en 15. mars nk.

  
Stefán Eiríksson  
borgarritari



Reykjavík, 5. febrúar 2019

R17080091

600

Umhverfis- og skipulagssvið  
Ólöf Örvarsdóttir, sviðsstjóri


**Viðbrögð við ábendingum og niðurstöðum í skýrslu Innri endurskoðunar Reykjavíkurborgar um endurgerð bygginga við Nauthólsveg 100.**

Á fundi borgarráðs 20. desember sl. var lögð fram skýrsla Innri endurskoðunar Reykjavíkurborgar með niðurstöðum rannsóknar á málum sem tengjast endurgerð bygginga við Nauthólsveg 100. Í bréfi innri endurskoðanda Reykjavíkurborgar sem fylgdi skýrslunni kemur fram að hann telji að í skýrslunni séu nægar upplýsingar svo stjórnendur geti gert viðeigandi úrbætur á verklagi, eftirlitsaðgerðum og eftir atvikum breytingar á stjórnkerfi til þess að tryggja að markmið borgarstjórnar hvað þessi mál varðar nái fram að ganga. Jafnframt vekur hann athygli borgarráðs á því að rétt væri að óska eftir viðbrögðum stjórnenda og tillögum til umbóta eftir því sem við á.

Á fundi borgarráðs 10. janúar sl. var lagt fram yfirlit yfir allar ábendingar og niðurstöður í framangreindri skýrslu sem kalla á viðbrögð af hálfu Reykjavíkurborgar. Með hliðsjón af framangreindu er óskað eftir viðbrögðum þínum sem sviðsstjóra umhverfis- og skipulagssviðs við ábendingum og niðurstöðum skýrslunnar. Sérstaklega er óskað eftir viðbrögðum við eftirtöldum atriðum (tilvísanir til númera samsvara númerum í framangreindu yfirliti sem lagt var fram í borgarráði 10. janúar sl.):

- Liður 2a og 13a. Úrvinnsla skýrslu IE um SEA o.fl. frá árinu 2015. Staða einstakra ábendinga og vinna starfshópa sem settir voru á laggirnar til að vinna frekar úr ábendingum IE.
- Liður 2c og 3a. Ekki farið að reglum og samþykktarferli vegna mannvirkjagerðar. Ekki farið með málið skv. ákvæðum þjónustusamnings SEA og USK.
- Liður 9e. Skýrslugjöf um framvindu fjárfestingaráætlunar þarf að veita fyllri mynd af stöðu verka.

Einnig er óskað eftir viðbrögðum þínum við atriðum í skýrslunni sem snúa að öðrum atriðum í tengslum við þetta verk, t.d. gerð kostnaðaráætlana, fylgni við lög og innkaupareglur, viðbrögð við frávikum og skjölun og hvort ábendingar IE vegna þessa máls hafi leitt til breytinga á fyrirkomulagi eða verklagi hjá umhverfis- og skipulagssviði. Jafnframt er óskað eftir umbótatillögum eins og nánar er rakið hér að framan. Þess er óskað að framangreind viðbrögð liggi fyrir eigi síðar en 15. mars nk.

  
Stefán Eiríksson  
borgarritari



Skrifstofa Þjónustu og reksturs  
Óskar J. Sandholt

***Viðbrögð við ábendingum og niðurstöðum í skýrslu Innri endurskoðunar  
Reykjavíkurborgar um endurgerð bygginga við Nauthólsveg 100.***

Á fundi borgarráðs 20. desember sl. var lögð fram skýrsla Innri endurskoðunar Reykjavíkurborgar með niðurstöðum rannsóknar á málum sem tengjast endurgerð bygginga við Nauthólsveg 100. Í bréfi innri endurskoðanda Reykjavíkurborgar sem fylgdi skýrslunni kemur fram að hann telji að í skýrslunni séu nægar upplýsingar svo stjórnendur geti gert viðeigandi úrbætur á verklagi, eftirlitsaðgerðum og eftir atvikum breytingar á stjórnkerfi til þess að tryggja að markmið borgarstjórnar hvað þessi mál varðar nái fram að ganga. Jafnframt vekur hann athygli borgarráðs á því að rétt væri að óska eftir viðbrögðum stjórnenda og tillögum til umbóta eftir því sem við á.

Á fundi borgarráðs 10. janúar sl. var lagt fram yfirlit yfir allar ábendingar og niðurstöður í framangreindri skýrslu sem kalla á viðbrögð af hálfu Reykjavíkurborgar. Með hliðsjón af framangreindu er óskað eftir viðbrögðum þínum sem skrifstofustjóra skrifstofu þjónustu- og reksturs vegna atriða sem rakin eru í umræddri skýrslu. Sérstaklega er óskað eftir viðbrögðum vegna atriða sem tengjast ábendingum um ófullnægjandi skjölun, sjá einkum umfjöllun um það atriði í 11. kafla skýrslunnar. Eins og að framan er rakið er óskað eftir viðbrögðum þínum og umbótatillögum og er farið fram á að þær liggi fyrir eigi síðar en 15. mars nk.

  
Stefán Eiríksson  
borgarritari





Fjármálaskrifstofa  
Birgir Björn Sigurjónsson, fjármálastjóri

**Viðbrögð við ábendingum og niðurstöðum í skýrslu Innri endurskoðunar  
Reykjavíkurborgar um endurgerð bygginga við Nauthólsveg 100.**

Á fundi borgarráðs 20. desember sl. var lögð fram skýrsla Innri endurskoðunar Reykjavíkurborgar með niðurstöðum rannsóknar á málum sem tengjast endurgerð bygginga við Nauthólsveg 100. Í bréfi innri endurskoðanda Reykjavíkurborgar sem fylgdi skýrslunni kemur fram að hann telji að í skýrslunni séu nægar upplýsingar svo stjórnendur geti gert viðeigandi úrbætur á verklagi, eftirlitsaðgerðum og eftir atvikum breytingar á stjórnkerfi til þess að tryggja að markmið borgarstjórnar hvað þessi mál varðar nái fram að ganga. Jafnframt vekur hann athygli borgarráðs á því að rétt væri að óska eftir viðbrögðum stjórnenda og tillögum til umbóta eftir því sem við á.

Á fundi borgarráðs 10. janúar sl. var lagt fram yfirlit yfir allar ábendingar og niðurstöður í framangreindri skýrslu sem kalla á viðbrögð af hálfu Reykjavíkurborgar. Með hliðsjón af framangreindu er óskað eftir viðbrögðum þínum sem fjármálastjóra við ábendingum og niðurstöðum skýrslunnar. Sérstaklega er óskað eftir viðbrögðum við eftirtöldum atriðum (tilvísanir til númera samsvara númerum í framangreindu yfirliti sem lagt var fram í borgarráði 10. janúar sl.):

- Liður 2a og 13a. Úrvinnsla skýrslu IE um SEA o.fl. frá árinu 2015. Staða einstakra ábendinga og vinna starfshópa sem settir voru á laggirnar til að vinna frekar úr ábendingum IE.
- Liður 2d, 5b og 6b. Einungis gerð frumkostnaðaráætlun, aðrar kostnaðaráætlanir ekki gerðar.
- Liður 2e, 7b og 11b. Skriflegir samningar ekki gerðir, ekki leitað eftir ráðgjöf innkaupadeildar og ekki farið að innkaupareglum borgarinnar.
- Liður 2h. Hlutverk samþykkjenda reikninga – yfirlit yfir það hvort útgjöld séu innan fjárheimilda.
- Liður 5a. Munur á heildarkostnaði og samþykktum fjárheimildum 73 m.kr.
- Liður 6a. Röng gildi vísitölu notuð við framreikning húsaleigu.
- Liður 9a. Lítið eftirlit með framkvæmdum og borgarráð ekki upplýst um framúrkeyrslu.
- Liður 9e. Skýrslugjöf um framvindu fjárfestingaráætlunar þarf að veita fyllri mynd af stöðu verka.
- Liður 10b. Fjármálahópur borgarstjóra. Skilgreining á hlutverki.
- Liður 11a. Innkauparáð og aukið hlutverk þess.

Þess er óskað að upplýst verði með hvaða hætti hafi nú þegar verið brugðist við atriðum sem fjallað er um hér að framan og hvaða atriði séu í vinnslu. Jafnframt er óskað eftir umbótatillögum eins og nánar er rakið hér að framan. Þess er óskað að viðbrögð vegna þessa liggi fyrir eigi síðar en 15. mars nk.



Stefn Eiríksson  
borgaritari



Skrifstofa eigna og atvinnuþróunar  
Óli Jón Hertervig, settur skrifstofustjóri

**Viðbrögð við ábendingum og niðurstöðum í skýrslu Innri endurskoðunar  
Reykjavíkurborgar um endurgerð bygginga við Nauthólsveg 100.**

Á fundi borgarráðs 20. desember sl. var lögð fram skýrsla Innri endurskoðunar Reykjavíkurborgar með niðurstöðum rannsóknar á málum sem tengjast endurgerð bygginga við Nauthólsveg 100. Í bréfi innri endurskoðanda Reykjavíkurborgar sem fylgdi skýrslunni kemur fram að hann telji að í skýrslunni séu nægar upplýsingar svo stjórnendur geti gert viðeigandi úrbætur á verklagi, eftirlitsaðgerðum og eftir atvikum breytingar á stjórnkerfi til þess að tryggja að markmið borgarstjórnar hvað þessi mál varðar nái fram að ganga. Jafnframt vekur hann athygli borgarráðs á því að rétt væri að óska eftir viðbrögðum stjórnenda og tillögum til umbóta eftir því sem við á.

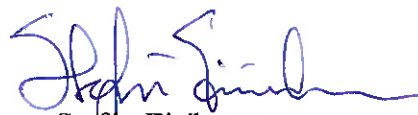
Á fundi borgarráðs 10. janúar sl. var lagt fram yfirlit yfir allar ábendingar og niðurstöður í framangreindri skýrslu sem kalla á viðbrögð af hálfu Reykjavíkurborgar. Með hliðsjón af framangreindu er óskað eftir viðbrögðum þínum sem settum skrifstofustjóra skrifstofu eigna og atvinnuþróunar við ábendingum og niðurstöðum skýrslunnar. Sérstaklega er óskað eftir viðbrögðum við eftirtöldum atriðum (tilvísanir til númera samsvara númerum í framangreindu yfirliti sem lagt var fram í borgarráði 10. janúar sl.):

- Liður 2a og 13a. Úrvinnsla skýrslu IE um SEA o.fl. frá árinu 2015. Staða einstakra ábendinga og vinna starfshópa sem settir voru á laggirnar til að vinna frekar úr ábendingum IE.
- Liður 2b, 3b og 6c. Skipulag SEA, upplýsingagjöf o.fl.
- Liður 2c og 3a. Ekki farið að reglum og samþykktarferli vegna mannvirkjagerðar. Ekki farið með málið skv. ákvæðum þjónustusamnings SEA og USK.
- Liður 2d, 5b og 6b. Einungis gerð frumkostnaðaráætlun, aðrar kostnaðaráætlanir ekki gerðar.
- Liður 2e, 7b og 11b. Skriflegir samningar ekki gerðir, ekki leitað eftir ráðgjöf innkaupadeildar og ekki farið að innkaupareglum borgarinnar.
- Liður 2f og 7a. Ráðning verkefnisstjóra á byggingarstað.
- Liður 2g, 10a og 11d. Upplýsingagjöf og upplýsingastreymi ófullnægjandi. Yfirlit SEA til innkauparáðs ónákvæm.
- Liður 2i og 11e. Ófullnægjandi skjölun.
- Liður 4a. Svörun til tilboðsgjafa árið 2013 ábótavant.



- Liður 8b. Hugmyndir breyttust mikið á hönnunar og framkvæmdatíma og ekki liggur fyrir hver samþykkti þær breytingar af hálfu Reykjavíkurborgar.
- Liður 9a og 9b. Eftirliti ábótavant og borgarráð ekki upplýst um framúrkeyrslu, stjórnendaábyrgð ekki sinnt o.fl.
- Liður 9d. Eftirlit með kostnaðarreikningum vegna framkvæmdaverkefna.
- Liður 9e. Skýrslugjöf um framvindu fjárfestingaráætlunar þarf að veita fyllri mynd af stöðu verka.
- Liður 11c. Dráttur SEA á að skila gögnum og upplýsingum til borgarlögmans.

Þess er óskað að upplýst verði með hvaða hætti hafi nú þegar verið brugðist við atriðum sem fjallað er um hér að framan og hvaða atriði séu í vinnslu. Jafnframt er óskað eftir umbótatillögum eins og nánar er rakið hér að framan. Þess er óskað að viðbrögð vegna þessa liggi fyrir eigi síðar en 15. mars nk.



Stefan Eiríksson  
borgarritari