



07-06-2013

Sagsnr.
2013-0152618

Dokumentnr.
2013-0152618-7

Sagsbehandler
Eva Duus

Bilag 7 - Opfølgning og rapportering

Teknik- og Miljøudvalget (TMU) orienteres løbende om status på Teknik- og Miljøforvaltningens (TMF's) anlægsprojekter. Udvalget orienteres om status på anlægsprojekter ved de fire årlige reperiodiseringer (februar, april, juli og oktober) samt ved de to årlige kvartalsprognoser (april og oktober) og halvårsregnskabet (august).

Rapporteringen til TMU tager udgangspunkt i den interne administrative opfølgning i TMF. Månedligt foretages en administrativ opfølgning på forvaltningens anlægsprojekter. Kvartalsvis reperiodiseres anlægsprojekternes budgetter, hvor projekternes tid og økonomi vurderes enkeltvis, hvilket også rapporteres til TMU.

Fokus i den løbende opfølgning er særligt rettet mod de fem parametre tid, pris, kvalitet, sociale hensyn og kapacitetsevne, med eksekvering som en overlæggende dagsorden. Opfølgningen består hovedsageligt i indmeldinger fra projektlederne om den økonomiske status såvel som status på fremdrift i projekterne. Ud fra projektledernes indmeldinger håndteres eventuelle udfordringer i et tæt tværfagligt samarbejde internt i forvaltningen ligesom rapporteringen til TMU samt Økonomiforvaltningen sker ud fra projektledernes indmeldinger på projektniveau.

1. Rapportering til Teknik- og Miljøudvalget

TMU bliver hvert kvartal præsenteret for en reperiodisering af udvalgets anlægsramme. Heri bliver der gjort rede for udvalgets anlægsramme for igangværende år og overslagsår. I den forbindelse bliver udvalget forelagt komplette oversigter over TMF's anlægssportefølje fordelt på bevillingerne Ordinær anlæg, Byfornyelse anlæg og Takstfinansieret anlæg med forventet forbrug for indværende år og reperiodiseret budget på projektniveau.

Fremadrettet vil forvaltningen i forbindelse med reperiodiseringerne udvide sin rapportering til TMU med en summeret rapportering af data fordelt på parametrene tid, pris, sociale hensyn (rapporteres halvårligt) og kapacitetsevne.

1.1 Anlægsprojekter med særlige risici

I TMF er der særligt fokus på anlægsprojekter, der rummer store tidsmæssige, kvalitetsmæssige og økonomiske risici.

Udover den almindelige løbende opfølgning sker der en ad hoc-opfølgning på enkeltprojekter eller grupper af projekter, som er særligt risikobetonede (jf. bilag 6), og/eller hvor der de facto er eller har været

Økonomi

Njalsgade 13, 4
Postboks 457
2300 København S

Telefon
3366 3788

E-mail
Z97X@tmf.kk.dk

EAN nummer
5798009493149

større afvigelser i tid, kvalitet eller økonomi. Opfølgningen på risikoprojekter foretages løbende i et tæt samarbejde på tværs af forvaltningen som et supplement til den månedlige administrative opfølgning på anlægsprojekterne.

Risikoprojekter vil når der opstår ændringer i forhold til disse blive afrapporteret sammen med reperiodiseringerne til TMU.

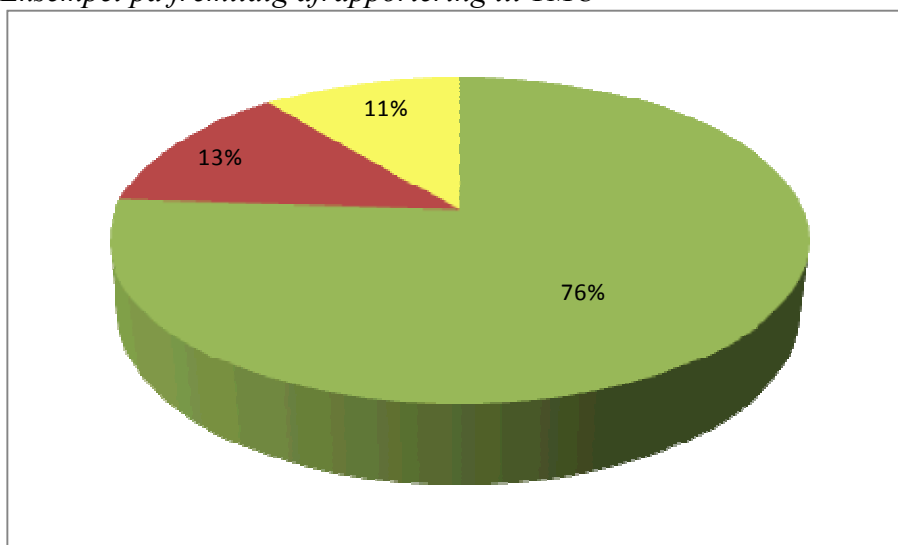
Afrapporteringen vil være i form af kortere beskrivelser af de mest risikobetonede projekters risici samt hvilke tiltag, der i denne sammenhæng er iværksat.

1.2 Tid

Forvaltningen vil overfor TMU i forbindelse med reperiodiseringerne fremlægge en status på overholdelse af politisk besluttet ibrugtagningstidspunkt. Dette vil blive præsenteret i et cirkeldiagram, som viser den procentvise fordeling af anlægsporteføljen fordelt på kategorierne grøn, gul, og rød, og som er defineret i nedenstående tabel.

Farve	Ibrugtagningstidspunkt
Grøn	Besluttet ibrugtagningstidspunkt forventes overholdt
Gul	Besluttet ibrugtagningstidspunkt forventes overskredet med 1-6 mdr.
Rød	Besluttet ibrugtagningstidspunkt forventes overskredet med mere end 6 mdr.

Eksempel på fremtidig afrapportering til TMU



1.3 Økonomi

Fremadrettet vil TMU i forbindelse med reperiodiseringerne blive præsenteret for forvaltningens forventninger til overskridelse af det korrigerede budget for forvaltningens samlede anlægsportefølje. Dette vil blive gjort gennem en procentvis opdeling af anlægsprojekterne på nedenstående kategorier¹. Illustrativt vil denne afrapportering tilsvarende som for parameteren tid også blive præsenteret i et cirkeldiagram.

Farve	Budget
Grøn	Budgettet forventes overskredet med op til 1 mio. kr. eller op til 5 % af det korrigerede budget.
Gul	Budgettet forventes overskredet mellem 1-5 mio. kr. eller op til 10 % af det korrigerede budget.
Rød	Budgettet forventes overskredet med over 5 mio. kr. eller mere end 10 % af det korrigerede budget.

1.4 Sociale hensyn

Forvaltningen afrapporterer halvårligt til Økonomiforvaltningen på praktikpladser, denne rapportering vil fremover ligeledes blive forelagt TMU.

I forbindelse med oprettelsen af den fælles kommunale kontrolenhed, som har fokus på social dumping, afventer TMF pt. Økonomiforvaltningens planer for opfølgning. Når rammerne for dette er kendt, vil TMF tilrettelægge rapporteringen til TMU på baggrund heraf.

1.5 Kapacitetsevne

TMF vil arbejde på at finde de rette måltal at afrapportere forvaltningens kapacitetsevne på. Når tidsregistrering implementeres, forventes det at muliggøre en dækkende rapporteringsform. Dette for at give et indtryk af forvaltningens eksekveringsevne, samt hvor meget forvaltningen eventuelt vil kunne forvente at udvide sin kapacitet med.

¹ De angivne kriterier for grøn, gul og rød, som modsvarer TMF's mål, er skrapere end de krav, som Økonomiforvaltningen har på anlægsområdet.

Økonomiforvaltningens kriterier er følgende: Grøn – Budgettet forventes overskredet med op til 10 mio. kr. eller op til 15 % af budgettet. Gul – Budgettet forventes overskredet mellem 10-20 mio. kr. eller 16-25 % af budgettet. Rød – Budgettet forventes overskredet med mere end 20 mio. kr. eller over 25 % af budgettet.

2.1 Tredje reperiodisering

Hvert år i forbindelse med tredje reperiodisering af anlægsprojekterne forholder TMF sig særligt aktivt til anlægssporteføljen og de mulige afvigelser på tid og økonomi. Her får TMU også mulighed for at forholde sig hertil. Hvis der i løbet af året er en udfordring med anlægssporteføljen, fx i licitationsøjemed, vil TMU blive orienteret herom særskilt.

3. Rapportering til Økonomiforvaltningen

Foruden afrapportering til TMU afleverer TMF hvert kvartal en anlægsoversigt over samtlige af forvaltningens anlægsprojekter til Økonomiforvaltningen.

Anlægsoversigten forelægges Økonomiforvaltningen sammen med den kvartalsvise reperiodisering.

Økonomiforvaltningens anlægsoversigt er et udvalgsbesluttet styringsværktøj, der dækker over en kvartalsvis opfølgning på alle kommunens anlægsprojekter. Materialet til anlægsoversigten skal indleveres til Økonomiforvaltningen i februar, april, juli og oktober.

Økonomiforvaltningen har opstillet en række krav til afrapporteringen på anlægsprojekter, herunder den kvartalsvise anlægsoversigt. Økonomiforvaltningens krav til afrapporteringen består hovedsageligt af status på periodisering af budgetter, forventet forbrug samt ibrugtagningstidspunkt på projektniveau.

Økonomiforvaltningens anlægsoversigt indeholder foruden reperiodiseringen af budgetterne for anlægsprojekterne samt indmelding af forventet forbrug og så en status på anlægsprojekterne bl.a. i forhold til overholdelse af tid (ibrugtagningstidspunkt), igangsættelse af projektet samt kontraktlige forpligtelser også benævnt som 'bløde' data.