

2006-10-11

Tekniska nämnden
Utbildningsnämnden
Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige
för kännedom

Granskning av avtalsuppföljning

Revisorerna i Lunds kommun har uppdragit åt Öhrlings PricewaterhouseCoopers att granska avtalsuppföljningen inom tekniska nämnden och utbildningsnämnden, se bilaga. Revisorerna har tidigare granskat avtal gällande tjänster och verksamheter inom vård- och omsorgsnämnden, socialnämnden, centrala skolnämnden och kultur- och fritidsnämnden. Syftet med granskningarna har varit att besvara frågan om det finns en god intern kontroll avseende att ställa krav och följa de avtal som kommunen har slutit med olika leverantörer.

Vid granskningen konstaterades att utbildningsnämndens möjligheter till insyn och uppföljningar inom de avtal som ingått i granskningen är väl tillgodosedda vilket möjliggör för nämnden att upprätthålla en god intern kontroll.

När det gäller tekniska nämnden konstateras att avtalen om skötselentreprenad gällande parkmark uppfyller kraven på god intern kontroll. När det gäller avtalen avseende färdtjänst och stadstrafik är det vår bedömning att det finns brister i tillämpningen av gällande avtal. Revisorerna bedömer återredovisningen av kollektivtrafikavtalen till tekniska nämnden som otillfredsställande.

Rapporten översänds till tekniska nämnden, utbildningsnämnden och kommunstyrelsen för kännedom och åtgärd. Svar med vidtagna åtgärder önskas av tekniska nämnden före januari månads utgång 2007. Rapporten översänds även till kommunfullmäktige för kännedom.

FÖR LUNDS KOMMUNS REVISORER

Per Olsson
Ordförande

Anna-Klara Arvidsson
Vice ordförande

Eva Ekelund Olsson
2:e vice ordförande

Öhrlings

PRICEWATERHOUSECOOPERS 

Revisionsrapport

Granskning av

Avtalsuppföljning

Tekniska nämnden och
Utbildningsnämnden

Lunds kommun

2006-09-19

Jörgen Persson, Certifierad kommunal revisor
Alf Wahlgren, Certifierad kommunal revisor

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	2
2	Inledning	4
2.1	Bakgrund.....	4
2.2	Syfte	4
2.3	Revisionsmetod och avgränsning	4
3	Tekniska nämnden	5
3.1	Avtal skötselentreprenad gällande parkmark.....	6
3.2	Revisionens synpunkter	6
3.3	Avtal Taxi Skåne AB avseende färdtjänst	7
3.3.1	Revisionens synpunkter	8
3.4	Avtal Samres AB avseende färdtjänst	8
3.4.1	Revisionens synpunkter	8
3.5	Avtal Linjebuss/Connex Sverige AB avseende servicelinjetrafiken i Lund.....	9
3.5.1	Revisionens synpunkter	10
3.6	Avtal Bergkvarabuss AB avseende Stadstrafik	10
3.6.1	Revisionens synpunkter	11
4	Utbildningsnämnden	11
4.1	Avtal Flyinge AB gällande gymnasieprogram	11
4.2	Revisionens synpunkter	12

1 Sammanfattning

Komrev inom Öhrlings PriceWaterhouseCoopers har på uppdrag av Lunds kommuns förtroendevalda revisorer granskat avtalsuppföljning inom tekniska nämnden och utbildningsnämnden.

Granskningen har syftat till att besvara om det finns en god intern kontroll avseende att ställa krav och följa de avtal som kommunen slutit med olika leverantörer.

Granskningen har rört ett urval av avtal som i första hand avsett köp av verksamhet.

Utbildningsnämnden

Det är revisionens bedömning att utbildningsnämndens möjligheter till insyn och uppföljningar är väl tillgodosett genom föreliggande avtal med Flyinge AB.

Det är också revisionens bedömning att den gjorda utvärderingen, tillsammans med den årliga kvalitetsuppföljningen av Hippologigymnasiet med tillhörande skolkonferens, på ett tillfredställande sätt säkerställer utbildningsnämndens möjlighet att upprätthålla en god intern kontroll.

Tekniska nämnden

Revisionen bedömer att avtalen om skötselentreprenad gällande parkmark är formulerade så att de uppfyller kraven på god intern kontroll från förvaltningens och tekniska nämndens sida. Revisionen anser att nämnden, som underlag till en årlig utvärdering av verksamheten, bör ges en kortfattad information om vad som framkommer i besiktningsprotokollen.

Revisionen gör bedömningen att avtalen avseende färdtjänst och stadstrafik är formulerade så att de uppfyller kraven på god intern kontroll från förvaltningens och tekniska nämndens sida. Revisionen vill dock göra några påpekanden som främst avser tillämpningen av avtalen.

Det är revisionens uppfattning att den del av avtalet med Taxi Skåne som avser kvalitetsutveckling och enkätundersökningar omgående bör genomföras. Resultatet av enkätundersökningarna bör redovisas till tekniska nämnden eftersom nämnden är ytterst ansvarig för verksamheten även då den utförs av en entreprenör.

Färdtjänstavtalet med Samres stipulerar att månadsmöten, där parterna träffas, ska protokollföras och justeras, vilket inte skett. Revisionen anser att nämnden bör inneha skriftlig och justerad dokumentation vid ex. en eventuell diskussion om hävning. Revisionen anser också att en rutin bör upprättas för kontinuerlig avrapportering till tekniska nämnden om hur färdtjänsttrafiken fungerar.

De delar i avtalet om servicelinjetrafik med Linjebuss/Connex, som berör enkätundersökning och redovisning av kvalitetsuppföljningar, bör omgående genomföras och redovisas för tekniska nämnden. Likaså bör tekniska nämnden få ta del av resultaten från kvalitetsmätningarna gällande stadstrafiken.

Kollektivtrafikchefen är adjungerad då förvaltningschefen redogör för den återkommande verksamhets- och lägesrapporten till nämnden. Redovisningsprincipen när det gäller kollektivtrafikavtalen är att om inget exceptionellt inträffat görs heller ingen speciell rapportering till nämnden. Vid akuta behov tas kollektivtrafikavtalen upp på arbetsutskottets möten. Revisionen gör, mot den bakgrunden, bedömningen att tekniska förvaltningens redovisning till nämnden är otillfredsställande. Revisionen anser att nämnden bör ha som princip att regelbundet följa upp all verksamhet, d v s även verksamhet som bedrivs på entreprenad. Detta innebär att nämnden bör ta del av resultaten av gjorda kvalitetsmätningar, förda protokoll samt enkätundersökningar.

2 Inledning

2.1 Bakgrund

Kommunen köper tjänster för ca 530 mnkr årligen. Det är viktigt att kommunen tillförsäkrar att det finns en god intern kontroll avseende dessa tjänster både vad gäller avtalstext och följsamhet mot avtalen.

2.2 Syfte

Granskningen är en fortsättning på en nyligen gjord granskning och syftar till att besvara följande huvudfråga:

- Finns det en god intern kontroll avseende att ställa krav och följa de avtal som kommunen har slutit med olika leverantörer?

Kompletterande frågeställningar:

- Hur stämmer de tjänster som levereras med kommunfullmäktiges målstyrning?
- Hur regleras insynen i verksamheten som berörs?
- Vilka kontrollfunktioner finns inskrivna i avtalen?
- Vilka sanktionsmöjligheter finns inbyggda i avtalen?

2.3 Revisionsmetod och avgränsning

Granskningen tar vid efter en tidigare gjord granskning av avtal gällande tjänster och verksamheter inom Vård- och omsorgsnämnden, Socialnämnden, Centrala skolnämnden samt Kultur- och fritidsnämnden. Aktuella nämnder för denna granskning är, enligt fastställd projektplan, Tekniska nämnden, Utbildningsnämnden samt Kommunstyrelsen.

Identifiering av avtal har liksom tidigare skett med hjälp av inköpsstatistik från kommunens ekonomisystem. Inköpsstatistiken visar att kommunstyrelsen inte har något större avtal gällande köp av tjänster eller verksamheter och ingår därför inte i den följande granskningen.

Intervjuer har genomförts med parkintendenten och kollektivtrafik chefen på tekniska förvaltningen samt skoldirektören på utbildningskansliet.

Rapporten har varit föremål för sakgranskning av tjänstemän inom berörda nämnder.

3 Tekniska nämnden

Tekniska nämnden och dess förvaltning ansvarar för fem huvudområden; gator och trafik, kollektivtrafik, park och natur, mark och exploatering samt vatten och avlopp. Inom förvaltningen finns ett administrativt kontor som utgör ett stöd för förvaltningens verksamhetsinriktade kontor. Här återfinns kansliet samt ekonomi- och personalfunktionen. Dessutom handlägger det administrativa kontoret bland annat också boendeparkering, nyttoparkering, torghandel, koloni- och odlingslottsavtal samt tomtkän.

Kollektivtrafiken är den största verksamheten, räknat som en andel av nämndens bruttokostnader (109,1 mnkr 2005), med 30 procent, följt av vatten och avlopp med 28 procent. Störst nämndsbidrag i absoluta tal erhåller verksamheterna Gator och trafik (47,4 mnkr) samt Park och natur (44,1 mnkr).

Under 2005 handlade förvaltningen för ca 264 mnkr. De enskilt största leverantörerna var:

Leverantör	Belopp
Serviceförvaltning	82 953 175
Bergkvarabuss	47 176 746
Arriva Sverige	20 054 853
Taxi Skåne AB	17 240 274
Vägverket Produktion	14 829 133
Banverket	10 778 560
Lunds Renhållning	6 059 848
NCC Construction	4 414 354
Connex Sverige	4 191 599
Mark & parkbolag	3 256 046
Vägverket, Regi	3 076 600
Kraftringen Service	3 008 816
Samres Helsingborg	2 631 482
Svensk Jordförbättring	2 362 010
Linjebuss AB	2 361 107
Skånetrafiken	2 175 370

Av externa leverantörer var Bergkvarabuss störst i kronor räknat och de efterträdde Arriva vars avtal upphörde 2005-04-30. Andra externa leverantörer som haft relativt betydande avtal med tekniska förvaltningen har varit Taxi Skåne, Vägverket och Banverket.

Kollektivtrafiken utgör en betydande andel av externt upphandlad verksamhet. Av dessa kommer avtalen med Bergkvarabuss, Samres, Taxi Skåne och Connex att granskas.

Annan upphandlad verksamhet som är aktuell för granskning berör verksamheten park och natur och avser två skötselentreprenader gällande parkmark i stadsdel väster och stadsdel Östra torn/Linero. Här har tekniska förvaltningen avtal med Markentreprenad (Serviceförvaltningen) och Mark- och Parkbolaget.

3.1 Avtal skötselentreprenad gällande parkmark

Tekniska förvaltningen har tecknat avtal om skötselentreprenad gällande parkmark med två leverantörer. En är Mark & Parkbolaget Kromhults AB och den andra är Markentreprenad inom Lunds Serviceförvaltning. Båda avtalen har samma utseende och utgörs av en beställningsskrivelse som efter undertecknande av båda parter gäller som kontrakt.

Avtalen/kontrakten innehåller uppgifter om bl.a. underlag för överenskommelsen (AB 92, MR 92, föreskrifter, ritningar, anbud etc.), giltighetstid, ersättning, namn på entreprenörens respektive beställarens ombud.

Giltighetstiden för avtalen är t.o.m. 2005-12-31 med rätt till 2 års förlängning. Förlängning har gjorts och vidare ersättningar indexregleras enligt ursprunglig beställningsskrivelse.

Ändrings- och tillägsarbeten utöver beställning/överenskommelse regleras genom självkostnadsdebitering enligt separat bilaga.

En gång om året, mellan maj och augusti, görs en s.k. förrättning vilket innebär att beställare och entreprenör utifrån vad som överenskommit gör en okulär besiktning på plats. Vid dessa tillfällen upprättas ett besiktningsprotokoll som innehåller noteringar om E-anmärkning och B-anmärkning. E- respektive B-anmärkning står för brister som antingen entreprenören (E) eller beställaren (B) ska åtgärda. En noterad E-anmärkning ska åtgärdas av entreprenören inom den överenskomna entreprenaden och inte innebära någon merkostnad för tekniska nämnden.

I beställningsbeskrivelsen/kontraktet finns inga uppgifter om när och hur skötselentreprenaden skall följas upp och utvärderas. Den årliga besiktningen regleras i de administrativa föreskrifterna som ingår som underlag för kontraktet.

Besiktningsprotokollen är inget som tekniska nämnden tar del av.

3.1.1 Revisionens synpunkter

Revisionen bedömer att avtalen gällande skötsel av parkmark är formulerade så att de uppfyller kraven på god intern kontroll från förvaltningens och tekniska nämndens sida. Revisionen anser dock att nämnden, som underlag till en årlig utvärdering av verksamheten, bör ges en kortfattad information om vad som framkommer i besiktningsprotokollen.

Vidare bedömer revisionen att den verksamhet som skötselavtalet omfattar är i överensstämmelse med kommunfullmäktiges målstyrning och uppdrag till tekniska nämnden.

3.2 Avtal Taxi Skåne AB avseende färdtjänst

Sedan årsskiftet 1999/2000 återfinns det samlade ansvaret för färdtjänsten inom Lunds kommun på Tekniska nämnden. Föreliggande avtal mellan Tekniska nämnden och Trafik Skåne AB omfattar dels färdtjänst med personbil utanför Lunds tätort och dels färdtjänst med specialfordon och bårtaxi för hela Lunds kommun. År 2005 omsatte avtalet med Taxi Skåne AB 17,2 mnkr.

Avtalet löper på fyra år och tre månader från och med 2003-07-01 till 2007-09-30 med automatiskt upphörande vid avtalstidens slut. Avtalstiden kan förlängas med maximalt två år och överenskommelse om en sådan ska träffas senast sex månader före start av förlängningen.

I frågor som rör ex krav på fordon, förare, kvittouppgifter, miljö, statistik hänvisas till avtalsbilagorna.

Avtalet innehåller en del punkter som har bäring på uppföljningsmöjligheter. I punkten nio, som är en av avtalets mest omfattande punkter, avhandlas kvalitetsutveckling. Där står bl.a. att Taxi Skåne ska medverka i kontroll och kvalitetsutveckling. Det ska ske i form av att Taxi Skåne kontinuerligt kontrollerar den egna verksamheten och deltar vid månadsvisa sammanträden med kommunen där redovisning lämnas över vilka störningar som inträffat och vilka åtgärder som vidtagits för att förhindra upprepningar. I praktiken sker denna redovisning muntligen vid sammanträdena.

Redovisningen ska dokumenteras och upprättas skriftligt utifrån sju rubriker (ex: noterade kvalitetsbrister, olyckstillbud, klagomål etc.). Vidare ska Taxi Skåne medverka till att genomföra enkäter bland resenärerna för att följa utvecklingen av kvaliteten i verksamheten. Tidigare år (2000, 2001 och 2002) har det genomförts enkäter. Sedan det nya avtalet från 2003 har inga nya enkätundersökningar genomförts.

Förtroendet med egenkontrollen är kopplad till en sträng syn på brister. Underlåtenhet att rapportera och åtgärda brister kan, enligt avtalet, utgöra grund för uppsägning av avtalet eller medföra straffavgift. Hittills har det inte varit aktuellt med att utfärda någon straffavgift.

Månadsmötena i samband med kvalitetsutvecklingen regleras i en separat avtalspunkt. Där framgår det att kommunen är sammankallande och skriver protokoll som justeras av Taxi Skåne vid påföljande möte. I fall att överenskomna åtgärder inte åtgärdats av Taxi Skåne kan processvite utgå enligt avtalspunkt nummer tjugo (20) som avser straffavgift. Enligt kollektivtrafikchefen tillämpas denna paragraf inte fullt så formellt som den är formulerad. Protokollen är snarare minnesanteckningar som förs av kollektivtrafikchefen och som ”godkänns” av Taxi Skåne vid påföljande sammankomst.

Avtalet innehåller också en punkt om revision som innebär att kommunen äger rätt att när som helst under avtalstiden ta del av Taxi Skånes ekonomiska redovisning och verksamhetsstatistik mm.

Kommunen äger rätt att häva avtalet om Taxi Skåne på ett väsentligt sätt bryter mot de avtalade förpliktelserna. Hävningsmöjligheten är föremål för separat avtalspunkt.

3.2.1 Revisionens synpunkter

Revisionen bedömer att avtalet med Taxi Skåne är formulerat så att det uppfyller kraven på god intern kontroll från förvaltningens och tekniska nämndens sida. Vidare bedömer revisionen att den verksamhet som avtalet med Taxi Skåne omfattar är i överensstämmelse med kommunfullmäktiges målstyrning och uppdrag till tekniska nämnden. Revisionen vill emellertid göra ett påpekande som avser tillämpningen av avtalet.

I avtalet med Taxi Skåne framgår det att de, som ett led i kvalitetsutvecklingen, ska medverka till att enkäter bland resenärerna genomförs. Den senaste gjorda enkätundersökningen är från 2002 och sedan det ”nya” avtalet från 2003 har inte någon ny undersökning genomförts. Det är revisionens uppfattning att denna del av avtalet med Taxi Skåne omgående bör genomföras. Resultatet av enkätundersökningen bör redovisas till tekniska nämnden eftersom nämnden är ytterst ansvarig för verksamheten även om den utförs av en entreprenör.

3.3 Avtal Samres AB avseende färdtjänst

Färdtjänstavtalet mellan Tekniska nämnden och Samres avser färdtjänst med personbil inom Lunds tätort. Förra året var kommunens ersättning till Samres AB 2,6 mnkr.

Avtalet är giltigt från 2005-07-01 till och med 2007-09-30 med option på förlängning med två år eller ett år plus ett år så att avtalet upphör senast 2009-09-30.

I princip är Samres-avtalet i sin konstruktion identiskt med Taxi Skåne-avtalet. Det innehåller samma avtalspunkter kring kvalitetsutveckling, månadsmöten, revision, statistik, straffavgifter, hävning etc.

Som ett led i kvalitetsutvecklingen gör Samres egna och återkommande kvalitetsmätningar som presenteras på månadsmötena. Något protokoll som ska justeras förs inte från månadsmötena (avtalspunkt 15), utan kollektivtrafikchefen gör egna anteckningar från mötena.

Till månadsmötena föreligger listor på klagomål som antingen kommit till förvaltningen eller till Samres kundtjänst. Av anteckningarna framgår att parterna bl.a. diskuterar problem och klagomål som varit under den senaste perioden. Trots dessa möten där olika brister påtalats har förvaltningen behövt, med hänvisning till färdtjänstavtalet, meddela Samres att de uttar vite för bristfälligt utfört uppdrag.

3.3.1 Revisionens synpunkter

Revisionen bedömer att avtalet avseende färdtjänst är formulerat så att det uppfyller kraven på god intern kontroll från förvaltningens och tekniska nämndens sida. Likaså bedömer revisionen att den verksamhet som avtalet med Samres omfattar är i överensstämmelse med kommunfullmäktiges målstyrning och uppdrag till tekniska nämnden. Revisionen vill emellertid göra några påpekanden som avser tillämpningen av avtalet.

Avtalet med Samres stipulerar att månadsmötena där parterna träffas ska protokollföras och därefter justeras. Granskningen har visat att någon sådan rutin ännu inte har etablerats.

Mot bakgrund av den senaste tidens negativa publicering kring Samres och att det utdömts vite bedömer revisionen det som extra viktigt att avtalets alla delar följs. Vid en eventuell diskussion om hävning är det av väsentlig betydelse att kommunen innehar skriftlig och justerad dokumentation. Revisionen bedömer det också som väsentligt att en rutin upprättas för kontinuerlig avrapportering till tekniska nämnden om hur färdtjänsttrafiken fungerar.

3.4 Avtal Linjebuss/Connex Sverige AB avseende servicelinjetrafiken i Lund

Servicelinjetrafiken är en del av stadsbusstrafiken i Lund. Servicelinjerna ställer speciella krav på fordonens tillgänglighet och förarnas aktiva medverkan vid på- och avstigning då en stor del av resenärerna har funktionshinder.

Tanken bakom servicelinjerna är att minska andelen resenärer som åker med traditionell färdtjänst med taxi och specialfordon. Övergången till servicelinjeåkande uppmuntras genom att personer med färdtjänstlegitimation åker gratis med servicelinjerna.

Avtalstiden är fem år räknat från 2002-10-01 till 2007-09-30. Option finns på förlängning med ett år, alternativt ett plus ett år och som längst till 2009-09-30. År 2005 erhöll Linjebuss/Connex Sverige AB 2,4 mnkr i ersättning från Lunds kommun.

I avtalspunkt 9, Kvalitet och miljö, hänvisas till olika avtalsbilagor som reglerar kommunens kvalitetskrav, miljözonskrav, Linjebuss kvalitetsstyrnings- och miljöledningssystem, fordon, teknik och design.

I samma avtalspunkt framgår det att kommunen under avtalstiden ska ha en kopia av Linjebuss kvalitetsstyrnings- och miljöledningssystem i form av en fastställd kvalitets- och miljöplan för servicelinjetrafiken. Kopia på detta finns i anslutning till avtalet.

I likhet med färdtjänstavtalen nämns även här enkätundersökningar som ett sätt att mäta resenärernas uppfattning om den service och kvalitet som erbjuds. Här heter det att kommunen kan genomföra enkätundersökningarna som i huvudsak överensstämmer med den modell Skånetrafiken har utvecklat. Några sådana har ännu inte genomförts. Däremot har förarna utfört resande- och trafikregistreringar. Som komplement till trafikräkningen har en enkätundersökning nyligen genomförts för att utreda behovet av servicelinjen.

Olika viten och hävning regleras i avtalsbilaga 1. I samma bilaga finns ett avsnitt kring Kvalitetskrav och rapportering. I den framgår det att Linjebuss/Connex ska redovisa inträffade avvikelser gentemot avtalad kvalitet till kommunen. Beroende på grad av avvikelse ska rapporteringen ske omgående alternativt skriftligen varje vecka. Vid underlåtenhet att rapportera kan vite utgå. Tekniska förvaltningen erhåller skriftlig redovisning i form av e-postmeddelande varje månad. Ett fåtal viten har utgått under 2005 och 2006 p.g.a. trafikavbrott, oftast orsakat av något slags haveri.

Bilaga 1 reglerar också förekomsten av uppföljningsmöten. Där heter det bl.a. att regelbundna uppföljningsmöten ska hållas minst en gång per månad och att det åligger Linjebuss/Connex att kalla till dessa möten. Vidare föreskrivs att Linjebuss/Connex ska redovisa genomförda kvalitetsuppföljningar inklusive analyser och korrigerande åtgärder. Hur ofta Linjebuss/Connex ska redovisa kvalitetsuppföljningar framgår inte av texten.

Enligt uppgift har de regelbundna uppföljningsmötena inte varit i paritet med avtalets intentioner. Mötena har varit mindre frekventa då ingendera parten funnit något behov av månadsvisa uppföljningsmöten. Hittills har Linjebuss/Connex inte redovisat någon kvalitetsuppföljning.

3.4.1 Revisionens synpunkter

Revisionen gör den bedömningen att avtalet avseende stadstrafik är formulerat så att det uppfyller kraven på god intern kontroll från förvaltningens och tekniska nämndens sida. Likaså bedömer revisionen att den verksamhet som avtalet med Linjebuss/Connex omfattar är i överensstämmelse med kommunfullmäktiges målstyrning och uppdrag till tekniska nämnden. Revisionen vill dock göra några påpekanden som främst avser tillämpningen av avtalet.

Servicelinjen har ett avtal där det bl.a. står att kommunen kan genomföra en enkätundersökning för att mäta resenärernas uppfattning om Servicelinjen. Det står också att Linjebuss/Connex ska redovisa kvalitetsuppföljningar inklusive analyser. Enligt föreliggande granskning har dessa delar i avtalet ännu inte realiserats. Någon förklaring till varför detta inte genomförts har tekniska förvaltningen inte kunnat ge. Revisionen anser att avtalet i dessa delar omgående bör genomföras och redovisas för tekniska nämnden.

3.5 Avtal Bergkvarabuss AB avseende Stadstrafik

Avtal har tecknats mellan Tekniska förvaltningen och Bergkvarabuss AB avseende uppdraget att utföra trafiken i Trafikpaketet Lund. Till avtalet/kontraktet finns sex bilagor kopplade. Två av bilagorna, Trafikbeskrivning och Mötesprotokoll, med underbilagor är specifika för föreliggande trafikuppdrag. Övriga bilagor innehåller generella villkor som till stora delar bygger på Skånetrafikens generella avtalsvillkor.

Avtalet löper från och med 2005-05-01 till dagen för tabellskiftet i juni år 2013. Avtalet kan dock sägas upp i förtid vid bristande utförandekvalitet, dock tidigast vid tabellskiftet i juni 2010. Även trafikföretaget äger rätt att säga upp avtalet i förtid till samma tidpunkt. Vid förtida uppsägningar ska det ske skriftligen med beaktande av minst tolv månaders uppsägningstid.

Till avtalet finns ett ganska omfattande kvalitetssystem/resandeincitament kopplat genom bilagan Allmänna villkor (AV) och bilagan UKI Stadsbuss Lund (Utförande, Kvalitet och Incitament). För Bergkvarabuss innebär resandeincitamentet att de erhåller 0,50 kronor (exklusive moms) per påstigande för antalet påstigande överstigande 5 miljoner per år.

Kvalitetsmätningar ska genomföras varje halvår av ett fristående mätföretag. Vid varje mätning betygssätts kvalitetsområdena punktlighet, uppträdande, bemötande, information, framförande och fordonets skick. Resultatet av mätningarna rapporteras till båda parter och kostnaderna för det anlitade mätföretaget delas lika. Mätningarna betraktas som internt arbetsmaterial och redovisas därför inte till tekniska nämnden.

Inom ramen för kvalitetssystemet regleras även kvalitetsrapportering i form av s.k. avvikelserapportering. Beroende på art av avvikelse ska Bergkvarabuss rapportera antingen omgående eller varje vecka. Utöver denna avvikelserapportering träffas representanter från Bergkvarabuss och tekniska förvaltningen där olika problem går igenom. Under inkörsfasen har dessa möten hållits var 14:e dag för att senare plana ut till att bli månadsmöten. Mötena med Bergkvarabuss protokollförs.

I avtalsbilagan om allmänna villkor för stadsbuss Lund finns en punkt avseende sanktioner. Den innebär att avtalsvite kan utgå per tur om trafikuppdraget utförs med fordon som inte uppfyller kraven på att utvändiga linje- och destinationsskyltar visar korrekt information. Likaså kan vite utgå om inte korrekt information ges om nästa hållplats via inre hållplatsskylt och hållplatsutrop.

3.5.1 Revisionens synpunkter

Revisionen gör den bedömningen att avtalet avseende stadstrafik är formulerat så att det uppfyller kraven på god intern kontroll från förvaltningens och tekniska nämndens sida. Vidare bedömer revisionen att den verksamhet som avtalet med Bergkvarabuss omfattar är i överensstämmelse med kommunfullmäktiges målstyrning och uppdrag till tekniska nämnden.

Dock anser revisionen att tekniska nämnden bör få ta del av resultaten från gjorda kvalitetsmätningar, då nämnden är ytterst ansvarig för verksamheten även i de fall den utförs av en entreprenör.

4 Utbildningsnämnden

4.1 Avtal Flyinge AB gällande gymnasieprogram

Utbildningen på Hippologigymnasiet har sin grund i det naturvetenskapliga programmet på gymnasiet med profilering på hästhållning. Undervisningen växlar mellan teori i skolbänk och arbete i stall och paddock. Därför har utbildningen delats upp mellan Vipeholmsskolan och Flyinge.

Detta samarbete mellan Vipeholmsskolan och Flyinge har formaliserats genom ett avtal. Föreliggande avtal är upprättat mellan Utbildningsnämnden och Flyinge AB. Avtalet reglerar köp av utbildning inom ramen för av Lunds kommun anordnat specialutformat gymnasieprogram med hippologisk inriktning med riksintag.

Avtalet är undertecknat 2001-06-01 och gäller till och med 2004-06-30. Därefter kan avtalet förlängas med ett år i taget.

Under rubriken Mål och kvalitetskrav regleras att Kommunen och Flyinge tillsammans ansvarar för att planering, genomförande och utvärdering sker enligt skollag, gymnasieförordning och centrala och lokala planer. Parterna ska dessutom tillsammans utvärdera utbildningen och programmets ekonomi tre år efter start samt årligen göra en uppföljning av hela programmet.

Den årliga uppföljningen av programmet sker i samband med den lagreglerade kvalitetsuppföljningen. Utöver kvalitetsuppföljningarna är nämndens presidium årligen sedan 2000 inbjudna till skolkonferens på respektive gymnasium där bl.a. kvalitetsuppföljningen avhandlas. På dessa konferenser deltar även skoldirektören och utbildningskansliets utvecklingsledare.

Utvärderingen av utbildningen och programmets ekonomi tre år efter start skedde under hösten 2004. I utvärderingens sammanfattning anges att eleverna har nått goda resultat och är mycket nöjda med sin utbildning på både Vipeholmsskolan och Flyinge. Utvärderingen presenterades för utbildningsnämnden på dess sammanträde 2004-12-08.

4.1.1 Revisionens synpunkter

Det är revisionens bedömning att utbildningsnämndens möjligheter till insyn och uppföljningar är väl tillgodosett genom föreliggande avtal med Flyinge AB.

Revisionen anser också att Utbildningsnämnden genom avtalet säkerställt att verksamheten som bedrivs är i överensstämmelse med kommunfullmäktiges målstyrning.

Det är också revisionens bedömning att den gjorda utvärderingen, tillsammans med den årliga kvalitetsuppföljningen av Hippologigymnasiet med tillhörande skolkonferens, på ett tillfredställande sätt säkerställer utbildningsnämndens möjlighet att upprätthålla en god intern kontroll.