

## AVVIKELSERAPPORT

Hänvisning till ursprungligt investeringsobjektnummer: 8273

Namn på investeringsobjekt: 8273 Materialförsörjning FD-INV-001 (fördubblad mot plan)

Totalt godkänt belopp: 1800 kkr

Totalt utfall: 3739 kkr

För de investeringar som inte tillämpar koncerngemensamma instruktioner för styrning och kontroll av interna projekt, skall en avvikelserapport upprättas i vissa fall. Det gäller när det totala utfallet på investeringen, inklusive eventuell tilläggsinvestering, överstiger det totalt godkända beloppet med ett belopp enligt nedanstående trappa:

- 1) Investering upp till 1 000 kkr. Avvikelse > 10 %
- 2) Investering 1 000 – 10 000 kkr. Avvikelse > 5 %
- 3) Investering över 10 000 kkr. Avvikelse > 3 %

Denna rapport syftar till att ge en återkoppling om vilka faktorer som ligger bakom den ekonomiska avvikelserna. Rapporten utgör ett underlag för att om möjligt förbättra framtida investeringsprocesser och också ge investeringsrådet information om vilka faktorer som påverkar det slutliga utfallet.

Anledning till avvikelse:

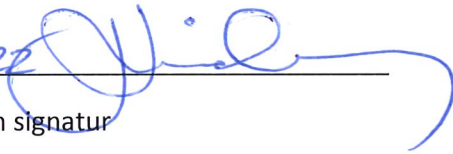
Uppgiften/projektet var betydligt större och med omfattande än initialt estimerat vilket innefattade större arbete från extern part.

Verksamheten hade inte möjlighet att bistå med resurs för Projektledning vilket nödgades allokeras från leverantör. (40% FTE)

Vidare behövdes stöd från leverantör för kravställning (30% FTE) , processkartläggning (20% FTE) samt förändringsledning (10% FTE)

Förvaltningsorganisationen inom GS är fortsatt under uppbyggnad men tarvar en läroperiod för att möjliggöra ansvarsövertagande (superuserorganisation - gällande kravställning).

Avvikelsen godkänns av investeringsägare:

11/5-22 

Datum och signatur

Undertecknad rapport överlämnas i original till redovisningschefen, som ansvarar för överlämnande till bolagsledningen. Originalhandlingen arkiveras hos redovisningsavdelningen.

22 0517



8273



**Göteborgs  
Spårvägar**

### INVESTERINGSBEGÄRAN

Investeringsansvarig, telefon IT chef - Jonas Lindberg	Namn på investeringsobjekt FD-INV-001 - Materialförsörjning
Typ av investering <input checked="" type="checkbox"/> Nyinvestering <input type="checkbox"/> Reinvestering	Investeringsbelopp 1.800.000 Sek
Avskrivningstid (antal år) 5	Beräknas tas i bruk (månad/år) 20210931

#### Beskrivning av investering, inklusive bakgrund och motivering

Investering i materialförsörjning enligt förvaltningsplan, vilken förväntas vara en stor verksamhetsvinst samt del av en årlig besparing om 18 700 TKR

*Om det inte är möjligt att koppla en pay-off kalkyl till investeringen bör man i förekommande fall kunna redogöra för ekonomiska och praktiska konsekvenserna om investeringen inte genomförs eller om det finns andra alternativ.*

#### Specificerad förkalkyl/budget

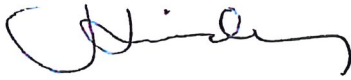


Estimat från leverantör  
Konsultstöd 1000h á 1230 per timme 1230 000 kr. Förväntas att var 50% mer omfattande. På grund av att uppdraget är mer komplicerat än förutspått. Begärt belopp (1230 kkr + 50%) 1800 000 kr.

Enligt bifogat dokument Investeringskalkyl

*I förekommande fall bör en redogörelse göras för praktiska, ekonomiska och övriga följd effekter av investeringen.*


#### Ytterligare bifogade bilagor:

- Projektdirektiv (Om koncerngemensam instruktion för styrning och kontroll av interna projekt tillämpas)
- Investeringskalkyl, tex pay-off kalkyl
- Komponentuppdelning (obligatorisk om överstigande 500 kkr)
- Beslutsärende investering till styrelse (obligatorisk om överstigande 5 000 kkr)
- Övriga beskrivningar av investeringen
- Annat Förvaltningsplan och kalkyl från leverantör

Avskrivningen på investeringen skall belasta:	Upprättad av investeringsansvarig
Avdelning	
Ev. Objekt	
Ev. Projekt	Datum, Namnteckning, befattning
Vid IT investering. Investeringen tillstyrkes    210630	Redovisningsmässig kontroll utförd  21-06-30 
Datum, IT chef	Datum, Redovisningschef
Investeringsägare tillstyrkes	VD. Investering överstigande 100 kkr tillstyrkes (om överstigande 5 000 kkr krävs dessutom styrelsebeslut)  21-06-30 
Datum, Namnteckning, befattning	Datum, VD

Hänvisning datum och beslutspunkt för styrelsebeslut (överstigande 5 000 kkr)
Övrigt (eventuell övrig information angående aktuell investering)

**Åtgärder hos redovisningsavdelningen**

Huvudbokskonto  1011	Avdelning  1350	Inv. objekt nr (pågående nyinvestering)
Investeringsobjekt upplagt i NAV datum  8273	Redovisningshandläggare datum   20210701	Aktiverat i anläggningsregister datum (anl.nr/Datum)

 220517
 