

2021-10-21

Emilia Bjuggren m.fl. (S)

Skrivelse om återkoppling till nämnden med anledning av stadsrevisionens kritik

Stadsrevisionens årsrapport efter granskning av exploateringsnämndens verksamhet under år 2020 innehöll mycket allvarsamma synpunkter på nämndens verksamhet. Dessutom återkom flera punkter sedan tidigare år.

När ärendet hanterades i exploateringsnämnden i juni 2021 krävde vi att exploateringskontoret skulle återkomma till nämnden under hösten med en uppföljning av åtgärder som vidtagits med anledning av stadsrevisionens kritik. Vi har ännu inte sett någon återkoppling till nämnden och efterfrågar den därför på nytt i och med denna skrivelse.

Nedan följer en kort beskrivning av de brister vi anser är mest angelägna att åtgärda.

Brister i den interna kontrollen

”Vi bedömer i likhet med föregående år att den interna kontrollen inte har varit helt tillräcklig. Årets granskningar visar på brister exempelvis avseende direktupphandlingar” skriver revisorerna till exploateringsnämnden (*Årsrapport 2020 – exploateringsnämnden*, dnr: RVK 2021/4).

Stadsrevisionen menar att den interna kontrollen behöver utvecklas. De har bland annat upptäckt att en otillåten direktupphandling genomförts, att det finns brister i redovisningen av representation och att fakturor attesterats av fel personer vid förtroendekänsliga poster. Det saknas också en dokumenterad rutin/process för hur medarbetare ska agera vid misstanke om oegentligheter och till vem denne ska vända sig. Flertalet av rekommendationerna från tidigare år som inte har åtgärdats rör också den interna kontrollen.

Från sidan 13 kan vi läsa om granskningen av internkontroll. Gällande direktupphandling skriver stadsrevisionen: ”Granskningen visar bland annat att nämnden inte har fastställt riktlinjer för direktupphandling i enlighet med lagkrav och stadens regler. [...] Verifieringen visar också att det finns brister avseende bland annat seriositetskontroller, avtalstecknande, konkurrensutsättning och dokumentation samt att en otillåten direktupphandling identifierades. [...] Nämnden saknar även en systematisk uppföljning och kontroll för att säkerställa att direktupphandlingar sker i enlighet med LOU och stadens regler.” (*Årsrapport 2020 – exploateringsnämnden*, dnr: RVK 2021/4, s. 13.)

En annan del av granskningen av internkontrollen rör förtroendekänsliga poster. Stadsrevisionen skriver: ”För resterande transaktioner fanns avvikelser, bland annat saknades erforderliga underlag, vilket gjorde att momsen inte kunde bedömas. Två av de granskade fakturorna bedömdes även som felkonterade och tre fakturor var attesterade inte av överordnad. [...] Dessutom hade flera av transaktionerna konterats på investeringsprojekt vilket inte är i enlighet med god redovisningssed. [...] Exploateringskontoret genomförde

även en egen kontroll av samtliga fakturor avseende resor, representation och kurser/utbildning för perioden januari till oktober 2020, vilket omfattade 111 fakturor. För 76 fakturor identifierades avvikelser avseende avsaknad av underlag och/eller felaktig attestant.” (Årsrapport 2020 – exploateringsnämnden, dnr: RVK 2021/4, s. 16.)

Det finns även brister i den interna kontrollen av konsulttjänster. Kontoret måste säkerställa att avtalade villkor följs och att betalning sker enligt gällande villkor.

Brister i måluppfyllnaden

Stadsrevisionens granskning slår fast att nästan inga årsmål uppfyllts för antalet markanvisade bostäder och antalet påbörjade bostäder samt att avvikelserna inte har förklarats på ett tillfredsställande sätt i verksamhetsberättelsen.

Vidare kvarstår flertalet rekommendationer rörande markanvisningar från tidigare års granskning. Ett exempel gäller dokumentation och redovisning av utförda kontroller av byggherrar inför markanvisningsbeslut. Ett annat exempel gäller rutiner för att säkerställa att markanvisningsbeslut följs upp inom två år. Att kontoret inte åtgärdat detta är olyckligt och försvårar möjligheten till måluppfyllelse.

Det är tydligt att bostadsbyggandet vek ner efter valet år 2018. I maj varje år har den grönbå majoriteten meddelat att de skriver ner prognosen för bostadsbyggandet från 10 000 till 5 500. Samtidigt vet vi att majoriteten har stoppat eller skjutit upp över 5 000 bostäder sedan valet.

Förra mandatperioden ökade stadens byggande till rekordnivåer. Nu ser vi redan konsekvenser av skiftet i bostadspolitiken. Istället för att bygga bostäder inleder den borgerliga majoriteten ombildningar av hyresrätter. Samma politik som när de borgerliga styrde förra gången.

En viktig förklaring till detta är politisk oförmåga. Både konjunkturläget och coronapandemins påverkan på ekonomin var väl kända när de satte målen som de nu tvingas skriva ner. Den förklaring som återstår är att majoriteten inte klarar av att komma överens. På bara några månader har tusentals bostäder stoppats eller skjutits på framtiden eftersom de inte klarar av att fatta beslut. Därför bromsar byggandet in samtidigt som vi har bostadsbrist. Svart på vitt ser vi nu att det är viktigare att hålla alla partier i majoriteten på gott humör än att bygga.

Mot bakgrund av ovanstående yrkar vi

Att exploateringskontoret återkommer till nämnden med en uppföljning av vilka åtgärder som vidtagits med anledning av stadsrevisionens kritik.