

Handläggare: Bengt Hjelm
Ekonomi
Tel: 5082 7125
bengt.hjelm@gfk.stockholm.se

2005-05-02

Dnr

Till
Marknämnden

Revisionsberättelse 2004 för gatu- och fastighetsnämnden

FÖRSLAG TILL BESLUT

Marknämnden beslutar att, som yttrande över årsrapport avseende revisionen av gatu- och fastighetsnämndens verksamhet år 2004, till nämndens revisorer (revisorsgrupp 2) överlämna och åberopa detta tjänsteutlåtande.

Göran Långsved

Bengt Hjelm

SAMMANFATTNING

Revisorerna har överlämnat årsrapport avseende granskningen av gatu- och fastighetsnämndens verksamhet under 2004 och därvid bitt om synpunkter på de delar av årsrapporten som rör marknämndens ansvarsområde senast 31 maj 2004.

Av revisionsberättelsen framgår att ansvarsfrihet för GFN tillstyrks. GFN:s ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat för året sägs vara tillfredsställande och bokslutet rättvisande. Nämnden bedöms ha uppnått sina mål och åtaganden i tillfredsställande omfattning. Detta har skett inom ramen för tilldelad budget och ställda resultatkrav.

Styrning, uppföljning och kontroll sägs vidare vara i stort sett tillfredsställande. För delar av verksamheten finns dock behov av förbättrad styrning och kontroll.

Årsrapporten innehåller även en kommentar till GFN:s yttrande över revisionsrapporten om Konsthallen 2 (Lindgården).

Vad beträffar de påpekanden mm i årsrapporten som är generella eller som rör verksamheter som ingår i marknämndens ansvarsområde har kontoret inga särskilda kommentarer. Kontoret föreslår att nämnden som yttrande över årsrapporten om GFN:s verksamhet under 2004 års överlämnar och återopar detta utlåtande.

UTLÅTANDE

Rapporten

Nämndens revisorer har överlämnat årsrapport avseende granskningen av GFN:s verksamheten under 2004. Synpunkter på de delar av årsrapporten som rör marknämndens verksamhet begärs senast 2005-05-31.

Av revisionsberättelsen framgår att ansvarsfrihet tillstyrks. I ärendet sägs sammanfattningsvis att nämndens ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat för året är tillfredsställande och att bokslutet är rättvisande. Gatu- och fastighetsnämnden bedöms ha uppnått sina mål och åtaganden i tillfredsställande omfattning. Detta har skett inom ramen för tilldelad budget och ställda resultatkrav. Revisorerna konstaterar bl a att antalet markanvisningar ökat kraftigt för andra året i rad.

Nämndens styrning, uppföljning och kontroll sägs vidare vara i stort sett tillfredsställande. För delar av verksamheten finns dock behov av förbättrad styrning och kontroll. Internkontrollplanen innehåller exempelvis alltför många årligen återkommande granskningar av samma, i huvudsak administrativa rutiner. Enligt revisionen bör granskningsinsatserna, i större utsträckning än hittills, vara processinriktade och väljas utifrån en bedömning av väsentlighet och risk. Det framhålls att de nya nämndernas policydokument om den interna kontrollen bör förtydligas i detta avseende.

I avsnittet om styrning och kontroll granskas vidare kontorets hantering av fjärrvärmeuppvärmda gångtytor i city där privata fastighetsägare skall vara med och betala. Granskningen sägs visa att gatu- och fastighetskontoret har svag styrning och kontroll över denna verksamhet. Avtalsbilden är rörig. En del fastighetsägare saknar avtal med staden. De betalar inget men får ändå leverans av gatuvärme. Andra fastighetsägare betalar olika pris beroende på om man har ett gammalt eller nytt avtal.

Revisionskontoret anser att det bör prövas om inte tjänsten gatuvärme kan hanteras som en delvis taxefinansierad tjänst. Tekniskt måste det också gå lättare att ansluta resp stänga av fastigheter från gatuvärme än det gör idag.

Beträffande upphandlingsverksamheten bedömer revisionskontoret att pågående arbete med utbildning och översyn av rutiner mm innebär successiva förbättringar och att nämnden är på rätt väg. De nya nämnderna uppmanas därför att föra pågående arbete vidare.

Under avsnittet Uppföljning av tidigare granskningar tar revisionen bl a upp framkomlighet och samverkan vid arbeten i gatumark, som behandlats i en särskild revisionsrapport 2001 och som följts upp i granskningen av 2003 års verksamhet. Vid en förnyad uppföljning under 2004 konstaterar revisorerna att ett flertal av de åtgärder som revisionen tidigare föreslagit kvarstår. Det borde exempelvis vara en angelägen uppgift att differentiera avgifterna för grävande i gatumark så att de blir incitament för de ledningsdragande företagen och deras entreprenörer att bygga snabbt och minimera trafikstörningarna. Revisionskontoret anser att med dagens prissättningspolicy för grävande i gatumark så tas endast hänsyn till kommande merkostnader för drift och underhåll och inte till hur trafikens framkomlighet påverkas. Revisionen hävdar därför att med dagens prispolicy sviker nämnden ett av sina främsta åtaganden ”att förbättra trafikens framkomlighet”.

Avslutningsvis lämnar revisionskontoret en kommentar till gatu- och fastighetsnämndens yttrande 2004-11-02 över revisionsrapporten om fastigheten Konsthallen 2 på Djurgården (Lindgården).

Kontorets synpunkter

I de förslag till yttranden över årsrapporten som underställs gatu- och fastighetsnämnden respektive trafiknämnden ingår kommentarer till revisorernas granskning vad avser främst framkomlighet och samverkan vid arbeten i gatumark och verksamheten med gatuvärme.

Vad beträffar de påpekanden mm i årsrapporten som är generella eller som rör verksamheter som fr o m 1 maj ingår i marknämndens ansvarsområde har kontoret inga särskilda kommentarer. Beträffande Konsthallen 2 hänvisar kontoret till vad revisionskontoret anför i årsrapporten.

Kontoret föreslår att nämnden som yttrande överlämnar och åberopar detta tjänsteutlåtande.

SLUT