

Revisionskrivelse

2020-04-01

Till: Byggnads- och tillståndsnämnden  
För kännedom: Fullmäktiges presidium**Granskning av byggnads- och tillståndsnämndens hantering och uppföljning av bostadsanpassningsbidrag**

De förtroende revisorerna har låtit EY genomföra en granskning av stadens hantering av bostadsanpassningsbidraget, med syftet att bedöma om byggnads- och tillståndsnämnden säkerställt att handlägningsprocessen avseende bostadsanpassningsbidraget är ändamålsenlig samt om den interna kontrollen är tillräcklig.

Vår sammanfattande bedömning är att byggnads- och tillståndsnämnden inte säkerställt en ändamålsenlig handlägningsprocess. Vidare bedöms det finnas brister i den interna kontrollen. Staden har vid tidpunkten för granskningen inte upprättat några egna rutiner kring handläggning eller uppföljning av bostadsanpassningsbidrag. Enligt vår bedömning bör rutiner och riktlinjer upparbetas för att tillförsäkra en rättssäker process, samt för att minska verksamhetens sårbarhet då endast en handläggare arbetar med bostadsanpassningsbidrag i staden.

Med hänvisning till Boverkets skrivelser och ståndpunkt att fullmakter inte bör användas slentrianmässigt, bedöms det även finnas anledning att se över det omfattande användandet av fullmakter. Av särskild vikt är att se över processen med offertförfrågan och förmedling av entreprenad. Vi bedömer att det kan finnas risk för förtroendeskada i det fall staden inte utgår med offertförfrågan för bostadsanpassningsåtgärder som uppgår till väsentliga belopp. Vidare ser vi även risk för ensidigt gynnande vid förmedling av entreprenör.

Nämnden bedöms inte ha säkerställt en fullt tillräcklig intern kontroll. I nuläget attesterar avdelningschef fakturor. Vidare händer det att handläggare av bostadsanpassningsbidrag och avdelningschef diskuterar ärenden vid behov. Förfarandet finns dock inte reglerat i en rutin eller processbeskrivning. Någon övrig uppföljning av fattade beslut, eller handläggningstid görs ej. Återrapporteringen till nämnd bedöms delvis bristfällig. Nämnden hade under 2019 inte en övergripande bild av sökande, typ av åtgärder, vilka entreprenörer som anlitas eller omfattningen av användandet av fullmakter. Vidare saknas analyser och prognoser för utvecklingen framgent. Vi noterar dock att det vid tidpunkten för granskningen pågår översyn om vilken ytterligare information nämnden kan ta del av. Vi noterar även att nämnden efter granskningens avslut vidtagit vissa åtgärder som revisionen har för avsikt att följa upp framgent.

Utifrån granskningens resultat rekommenderar vi byggnads- och tillståndsnämnden att:

- ▶ Upprätta ändamålsenliga rutiner och processbeskrivningar avseende handlägningsprocessen och uppföljning av bostadsanpassningsbidrag. Vidare bör även uppdragsbeskrivning finnas tillhanda.
- ▶ Se över förfarandet när kommunen agerar fullmakt. Av särskild vikt är att se över processen med offertförfrågan och val av entreprenad för att utesluta risk för förtroendeskada.
- ▶ Tillse en intern kontroll som är tillräcklig.
- ▶ Säkerställa att återrapporteringen till nämnden avseende bostadsanpassningsbidraget är tillräcklig.

Rapporten överlämnas härmed till Byggnads- och tillståndsnämnden. Nämndbehandlat svar till revisionen önskas senast den 30 juni 2020.

För Sundbybergs stads revisorer

Torbjörn Nylén  
OrdförandeHansErik Salomonsson  
Vice ordförande

Revisionskrivelsen har godkänts via e-post i enlighet med SKR:s instruktioner.