

Kommunstyrelsen

Revisionsrapport nr 9/2017 – granskning av stadsutvecklingsprojekt

Yttrande till kommunfullmäktiges revisorer

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen antar förslaget yttrande till kommunfullmäktiges revisorer över revisionsrapporten nr 9/2017 ”Granskning av stadsutvecklingsprojekt”, daterad 31 januari 2018.

Kommunstyrelsen uppdrar till stadsledningskontoret att säkerställa att förslagna åtgärder vidtas. Stadsledningskontoret ska därvid ta fram erforderliga rutiner för att hantera sekretessbelagda uppgifter i beslutsunderlag, så att samtliga väsentliga frågor för att fatta beslut är redovisade för de beslutsfattande organen.

Ärendet

Kommunfullmäktiges revisorer har i revisionsskrivelse av den 31 januari 2018 lämnat rekommendationer till kommunstyrelsen. Revisionsskrivelsen baserar sig på en granskningsrapport som EY AB (EY) på uppdrag av revisorerna utfört, ”Revisionsrapport nr 9/2017 – granskning av stadsutvecklingsprojekt”.

EY grundar sin rapport på en genomgång av två stadsbyggnadsprojekt inom exploateringsenhetens verksamhet. Kommunstyrelsen är ansvarig nämnd för de två stadsbyggnadsprojekten.

Revisionsrapporten visar inte på några väsentliga brister inom de områden som har granskats. Sammantaget kan sägas att kommunstyrelsen har vidtagit eller kommer att vidta åtgärder inom samtliga områden där revisorerna noterar förbättringsbehov. EY lyfter dock följande noteringar i sin rapport till fullmäktiges revisorer.

- Riskanalyser görs till viss del löpande inom ramen för projekten, men som revisionen tidigare har påpekat behöver arbetet med riskanalyser systematiseras och stärkas och i ökad grad behandlas av kommunstyrelsen.



- Det är av vikt att säkerställa att projekt samordnas utifrån ett helhetsperspektiv på stadsutvecklingen. Kommunikationen och samarbetet med de kommunala bolagen Nacka Energi AB och Nacka Vatten och Avfall AB kan stärkas.
- Arbetet med kalkyler och ekonomiska analyser kan utvecklas ytterligare. Kommunstyrelsens stadsutvecklingsutskott (KSSU) efterfrågade i sitt yttrande över detaljplanen för Nya gatan Stadshusområdet en redogörelse av vilka eventuella ekonomiska avvägningar som gjorts i val av planutformning och exploateringsgrad samt en redovisning av framtida drift- och underhållskostnader av de allmänna anläggningarna, i syfte att säkerställa en långsiktigt hållbar driftsekonomi. Någon sådan redovisning har inte genomförts.
- Uppföljningen till kommunstyrelsen behöver utvecklas. KSSU får varje tertiäl en rapport med en sammanställning över stadsutvecklingsprojekt. Det vore bra att integrera ett ekonomiskt perspektiv på projektnivå i sammanställningen av stadsutvecklingsprojekt och att redovisa rapporten för kommunstyrelsen.

Med anledning av noteringarna vill stadsledningskontoret anföra följande. Inom stadsutvecklingsprocessen pågår ett kontinuerligt förbättringsarbete med att utveckla kalkyler och ekonomiska analyser kopplat till stadsbyggnadsprojekten. Det pågår även en översyn av befintliga beslutsdokument för att säkerställa kvaliteten i underlagen och en långsiktig hållbar driftsekonomi. Stadsledningskontoret föreslår att man i detta arbete även ser över rutiner för att ytterligare säkra att all relevant information finns med i beslutsunderlagen.

Rekommendationerna i rapporten

Utifrån vad som framkommit i granskningen har följande rekommendationer lämnats:

- Säkerställ att arbetet med riskanalyser systematiseras och stärks och att kommunstyrelsen i ökad omfattning tar del av riskanalyser och överväganden som görs inom ramen för stadsutvecklingen. Rutiner behöver också utvecklas för hur beslutande politiska organ ska kunna ta del av sekretessbelagda handlingar som är viktiga som beslutsunderlag.
- Klargör vilka ekonomiska analyser som ska arbetas fram i olika skeden av projekten samt säkerställ att kostnader för framtida drift och underhåll bedöms och beaktas.
- Säkerställ att samarbetsavtalet med Nacka vatten och avfall AB följs och fungerar samt att tillräckligt samarbete och koordinering sker med såväl Nacka vatten och avfall AB som Nacka Energi AB.
- Följ upp att omorganiseringen inom territorieområdet leder till en fungerande organisatorisk samordning utifrån ett helhetsperspektiv på stadsutvecklingen.

Ekonomiska konsekvenser

Arbetet med att utveckla arbetssätt i enlighet med rekommendationerna ryms inom ordinarie budget för exploateringsenheterna.



Konsekvenser för barn

Alla åtgärder som leder till en mer kvalitativ och effektivare verksamhet har positiva konsekvenser för barn i det att skattemedlen används på bästa sätt. Det kan dock inte sägas finnas några direkta konsekvenser för barn som kan redovisas i ärendet.

Bilagor

1. Förslag till yttrande
2. Revisionskrivelse
3. Revisionsrapport

Lena Dahlstedt
Stadsdirektör
Stadsledningskontoret

Gunilla Glantz
Stadsbyggnadsdirektör

Eva Olin
Ekonomidirektör