

Natur- och trafiknämnden

## Revisionsrapport angående vägföreningsbidrag

### Förslag till beslut

Natur- och trafiknämnden noterar informationen till protokollet samt lämnar svar enligt yttrande daterat 2017-12-06

### Bakgrund

EY har på uppdrag av kommunens revisorer genomfört en granskning med syftet att bedöma om kommunen har en tillräcklig intern kontroll kopplat till utbetalningar av föreningsbidrag. Baserat på vår stickprovsgranskning är EY's övergripande bedömning att kommunen på ett korrekt sätt beslutar, attesterar och rapporterar beviljade och utbetalda föreningsbidrag.

Natur- och trafiknämnden lämnar bidrag till ca 25 vägföreningar i kommunen. Ansökan om vägbidrag görs via kommunens e-tjänst. Natur och trafiknämnden anser sig ha en relevant process där inkomna handlingar finns dokumenterade och beslut fattas på ett korrekt sätt som säkerställer att bidraget används på sätt som avses. Administrationen är väl avvägd mot bidragens storlek också i förhållande till vägföreningarnas totala kostnader.

### Bakgrund

Natur- och trafiknämnden lämnar bidrag till vägföreningar i kommunen. Listan på föreningar som erhåller bidrag innehåller 25 föreningar. Ansökan om vägbidrag görs via kommunens e-tjänst.

Kommunen har antagit särskilda bestämmelser för utbetalning av bidrag till enskild väghållning. Särskilt PM antogs i november 2015. Enligt bestämmelserna betalas bidrag ut per meter väg och år till väg som ligger i Nacka kommun. Bidragsbeloppets storlek behandlas årligen i natur- och trafiknämndens budget. Bidrag betalas ut till vägförening/samfällighetsförening eller till förening som av vägenheten kan anses liknande, vilka sköter drift och underhåll av väg med enskilt huvudmannaskap. Vägen ska vara öppen

för motortrafik. Ansökan ska innehålla information om vägens namn, längd, bredd och typ av beläggning. För att förening ska kunna söka om bidrag måste minst en av föreningens vägar vara minst 100 meter lång. Om en vägförening under ett år fått bidrag för sina vägar och om det under det följande året inte sker någon förändring i väglängd behöver vägföreningen inte göra en fullständig ansökan men ska ha uppfyllt följande punkter;

- Vägen ska vara öppen för allmän trafik och får inte stängas med bom eller skyltas som privat väg
- Föreningen ska löpande skicka årsredovisningar till kommunen som tydligt redovisar föreningens kostnader för drift och underhåll av vägarna
- Beviljat bidrag får inte överskrida kostnaden av drift och underhåll av vägarna. Om eventuellt överskott uppstår ska detta anges i samband med utbetalning av kommande bidrag
- Föreningen uppdaterar löpande kommunen med information om kontaktpersoner

Kontroll av om föreningarna inkommer med korrekt information görs genom avstämning mot den årsredovisning som föreningen skickar in varje år. Bidragets storlek får aldrig vara större än föreningens kostnader för drift och underhåll. Om så skett korrigeras bidragets storlek retroaktivt. Kommunens bidrag utgörs i regel endast av en mindre del av en vägförenings totala kostnader. Då ansökan görs klickar sökanden i en ruta i ansökan och verifierar därmed att uppgifterna som lämnas är korrekta. Vidare kontrollmäts vägsträckorna stickprovvis i enlighet med det handläggningsstöd som handläggaren har tillgång till via kommunens intranät.

Dag Björklund  
Trafik och fastighetsdirektör

Ulrika Forsberg  
Controller