

Revisorerna

2018-01-31

Till: Kommunstyrelsen

För kännedom: Kommunfullmäktige

Granskning av stadsutvecklingsprojekt

EY har på uppdrag av oss revisorer granskat genomförandet av stadsutvecklingsprojekt, med särskilt fokus på projekten Kvarnholmen etapp 2 samt Nya gatan (Elverkshuset och Stadshusområdet). Revisionsfrågorna har bland annat varit:

- om kommunstyrelsen säkerställer att projekten genomförs i enlighet med fullmäktiges mål, planer, riktlinjer och beslut i övrigt som har bäring på planprocessen
- om relevanta riskanalyser görs och om tillförlitliga kalkyler upprättas
- om uppföljningen till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige är tillräcklig

Den sammanfattande bedömningen är att genomförandet av stadsutvecklingsprojekten i huvudsak sker på ett ändamålsenligt sätt. Men det finns områden som bör utvecklas. 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. 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 för de allmänna anläggningarna, i syfte att säkerställa en långsiktig hållbar driftsekonomi. Någon sådan redovisning har inte gjorts. Uppföljningen till kommunstyrelsen behöver utvecklas. KSSU får varje tertial en rapport med en sammanställning över stadsutvecklingsprojekt. Det vore bra att integrera ett ekonomiskt perspektiv på projektnivå i sammanställningen av stadsutvecklingsprojekt och redovisa rapporten även för kommunstyrelsen.


Granskningen ger oss anledning att lämna följande rekommendationer till kommunstyrelsen:

- Säkerställ att arbetet med riskanalyser systematiseras och stärks och att hela kommunstyrelsen får ta 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.

Vi önskar kommunstyrelsens svar på rekommendationerna ovan senast 2018-03-29.

För revisorerna i Nacka kommun


Lars Berglund
Ordförande


Yvonne Wessman
Vice ordförande

Bilaga: Revisionsrapport 9/2017 Granskning av stadsutvecklingsprojekt