

7 mars 2022

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL  
Kommunstyrelsen

§ 75

KFKS 2022/50

## Revisionskrivelse och revisionsrapport 10/2021 – Granskning av avtalshantering för exploateringar

*Yttrande till kommunfullmäktiges revisorer*

### Beslut

Kommunstyrelsen antar föreslaget yttrande enligt bilaga 1 till tjänsteskrivelsen daterad den 23 januari 2022

### Ärende

Kommunfullmäktiges revisorer har genomfört en granskning av avtalshantering för exploateringar. Syftet med granskningen var att bedöma om kommunstyrelsen säkerställt tillräcklig intern kontroll av avtalshanteringen samt om tecknade avtal med exploatörer i exploateringsprocessen är tydliga och uppföljningsbara. Revisorernas samlade bild är att det fungerar mycket bra. Revisorerna har lämnat förslag på förbättringar avseende utveckling av kontroller för att säkerställa att samtliga ekonomiska konsekvenser kopplat till ingångna avtal finns inlagda i kommunens projektverktyg för stadsbyggnadsprojekt och tydliggörande av Nacka vatten och avfall AB:s roll i exploateringsprocessen för att säkerställa att informationsutbytet fungerar genom hela processen. I kommunstyrelsens förslag till yttrande anges att det kontinuerligt pågår arbete att utveckla och förbättra exploateringsprocessen i båda dessa avseenden och exempel på detta arbete lyfts.

### Handlingar i ärendet

Protokollsutdrag från kommunstyrelsens stadsutvecklingsutskott den 15 februari 2022 § 26  
Tjänsteskrivelse från exploateringsenheten daterad den 23 januari 2022

Bilaga 1 Förslag till yttrande till revisorer  
Bilaga 2 Revisionskrivelse  
Bilaga 3 Revisionsrapport

### Beslutsgång

Ordföranden konstaterade att det bara fanns ett förslag till beslut – stadsutvecklingsutskottets förslag – och fann att kommunstyrelsen hade beslutat i enlighet med detta förslag.

-----

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
----------------------	----------------------	--------------------