

## Yttrande över revisionsrapport nr 9/2017 – Granskning av stadsutvecklingsprojekt

Den pågående stadsutvecklingen i Nacka är mycket komplex med många aspekter och intressen som behöver beaktas. Revisorernas granskning av området är därvid av stort värde för utveckling av det pågående arbetet. Kommunstyrelsen lämnar följande yttrande med anledning av revisorernas rekommendationer.

Kommunstyrelsen redovisar nedan åtgärder för de områden där förbättringsbehov har noterats.

### Rekommendationer kopplade till granskning av arbetet med riskanalyser

Revisorerna rekommenderar att kommunen säkerställer 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.

I enlighet med den projektmodell, samt tillhörande beslutsdokument, som används för stadsutvecklingsprojekten ingår att göra riskanalys. Det interna riskarbetet utvecklas löpande. En genomgång av risker i stadsbyggnadsprojekt sker sedan 2014 på interna styrgruppsmöten inom de två exploateringsenheterna och särskilda risker arbetas in i underlag för tjänsteskrivelser.

Övergripande riskanalyser över stadsutvecklingen och som berör hela den kommunala ekonomin, befolkningsökningen, behovet av välfärdsfastigheter med mera genomförs även av andra enheter än exploateringsenheterna och läggs fram för kommunstyrelsen. Även dessa är delar av arbetet med riskanalyser.

Kommunstyrelsen ska självfallet kunna ta del av uppgifter som omfattas av sekretess och som påverkar de underlag som presenteras som grund för föreslagna beslut. Revisorerna har inte pekat direkt på vad som ligger till grund för denna del av rekommendationen. Kommunstyrelsen menar att det är viktigt att säkerställa att väsentliga frågor för att kunna fatta beslut, inte undanhålls de beslutsfattande organen på grund av att uppgifterna omfattas av sekretess.

Ett arbete har påbörjats 2017/2018 med att ytterligare standardisera och utveckla riskanalyser och överväganden. I beslutsunderlagen ska tydligt framgå de största risker som finns i respektive stadsbyggnadsprojekt.

## **Rekommendationer kopplade till granskning av ekonomiska analyser**

**Revisorerna lämnar rekommendation om att klargöra vilka ekonomiska analyser som ska arbetas fram i olika skeden av projekten samt säkerställa att kostnader för framtida drift och underhåll bedöms och beaktas.**

Under 2017 har exploateringsenheten och controllerenheten fortsatt att tillsammans utveckla kalkyler och underlag som lämnas till nämnd inför beslut om exploateringsprojekt. Detta arbete kommer även att fortsätta 2018.

Det är viktigt att säkerställa framtida drift och underhållskostnader för att vara medveten om de långsiktiga ekonomiska konsekvenserna. Beslutsdokument kopplat till projektmodellen inventeras för att identifiera eventuella behov av komplettering vad gäller mallar och rubriker, exempelvis ”framtida drift- och underhållskostnader”. Detta för att säkerställa att rätt information dokumenteras och förmedlas i beslutsdokument.

Därutöver planeras utbildningsinsatser för att säkerställa efterlevnad av befintliga och nya rutiner.

## **Rekommendation kopplade till granskning av samarbetsavtal med Nacka vatten och avfall AB**

**Revisorerna rekommenderar att kommunen säkerställer 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.**

Under 2016 bildades bolaget Nacka vatten och avfall AB efter att tidigare ha varit en del av kommunens verksamhet. Ett samarbete kräver ständig förbättring och kontinuerligt utvecklade samarbetsformer. Precis som innan bolagiseringen deltar medarbetare från Nacka vatten och avfall AB aktivt i stadsutvecklingsprojekten.

Ett exempel på att samarbete är viktigt är att stadsdirektören sedan hösten 2017 har en koncernledningsgrupp som även innefattar vd för respektive av kommunens bolag, Nacka vatten och avfall AB och Nacka Energi AB.

Arbete pågår med att ytterligare utveckla samarbetsformer och arbetssätt. För att stärka bolagsstyrningen sker sedan 2017 en tätare avstämning mellan bolagen och kommunen.

Det pågår också ett arbete för att säkerställa koordineringen mellan kommunens ansvar för planering och hur den totala utbyggnaden ska ske, med bolagens ansvar för att den infrastruktur de ansvarar för, har förutsättningar att komma till i rätt tid och takt. Kommunstyrelsen kommer att följa detta i de ovan nämnda avstämningarna med bolagen.

## **Rekommendationer kopplade till omorganisation inom territorieområdet**

**Revisorerna rekommenderar att kommunstyrelsen ska följa upp att omorganisationen inom territorieområdet leder till en fungerande organisatorisk samordning utifrån ett helhetsperspektiv på stadsutvecklingen.**

Kommunstyrelsen har fått ett särskilt uppdrag från kommunfullmäktige att se över och lägga fast en långsiktig dimensionering av myndighets- och huvudmannaheten utifrån deras respektive uppdrag, med ambitionen att fortsätta sänka kostnaderna genom digitalisering och allmän effektivisering. Uppföljning av om omorganisationen inom territorieområdet leder till önskad samordning inom stadsutvecklingen kommer att ske inom ramen för det uppdraget.

För kommunstyrelsen



Mats Gerdau  
Ordförande  
Kommunstyrelsen



Lena Dahlstedt  
Stadsdirektör  
Stadsledningskontoret