

Till: Kommunstyrelsen och Kommunfullmäktige

För kännedom: Övriga nämnder

Förstudier till revisorernas uppföljning av "Nacka bygger stad" och Tunnelbana i Nacka kommun

På uppdrag av oss revisorer i Nacka kommun har Ernst & Young AB (EY) genomfört förstudier avseende uppföljning av "Nacka bygger stad" och Tunnelbana i Nacka kommun. Syfte med förstudierna har varit att bedöma om det finns en ändamålsenlig process för "Nacka bygger stad" och Tunnelbana i Nacka kommun. Syftet har också varit att bedöma inom vilka områden det finns skäl för revisionen att gå vidare med fördjupade granskningar.

De bifogade förstudierna visar att det finns såväl brister som utvecklingsområden som styrelser och nämnder behöver beakta i det fortsatta arbetet.

Följande rekommendationer lämnas i förstudien "Nacka bygger stad":

- ▶ Gör återkommande riskanalyser av stadsbyggnadsverksamheten i förhållande till mål för utbyggnaden och i förhållande till ekonomiska konsekvenser.
- ▶ Stärk förutsättningarna för en tillräcklig intern kontroll inom stadsbyggnadsverksamheten.
- ▶ Projektmodellen bör fastställas av kommunstyrelsen.
- ▶ Säkerställ en tydlig koppling i projektmodellen till investeringsprocessen.
- ▶ Utveckla uppföljningen av exploateringsverksamheten så att det på ett tydligare sätt kan följas hur utgifter och inkomster/intäkter förhåller sig till ursprunglig budget.
- ▶ Säkerställ att kommunfullmäktige ges en tillräcklig uppföljning/rapportering i förhållande till mål, åtaganden och ekonomi.
- ▶ Definiera och fastställ investeringsprocessen i sin helhet. Framförallt är det viktigt att delmomenten behovsanalys, förstudie och projektering blir tydliga och dokumenterade.

Följande rekommendationer lämnas i förstudien "Tunnelbana i Nacka" (se vidare avsnitt 6.3 i vår förstudie):

- ▶ Definiera och fastställ vilken uppföljning som Nacka kommun behöver göra av Tunnelbaneprojektet; vad den ska innehålla, vem som ska ta del av den samt med vilken frekvens den ska redovisas.
- ▶ Vid varje rapporteringstillfälle bör en uppdaterad riskanalys redovisas. Rapporteringen bör hanteras som ett ärende i fullmäktige.

Vi önskar kommunstyrelsens svar på vilka åtgärder man avser att vidta med anledning av de noteringar som görs i förstudierna och de rekommendationer som lämnas. Svar önskas senast till den 31 december 2016.

För revisorerna i Nacka kommun



Lars Berglund
Ordförande



Yvonne Wessman
Vice ordförande

Bilaga: Förstudier nr 4-5/2016 – Förstudier till uppföljning av "Nacka bygger stad och Tunnelbana i Nacka kommun" - nr 4 och 5/2016