



# VALDEMARSVIKS KOMMUN

Revisionen

2019-12-02

Till  
Kommunstyrelsen  
Kommunfullmäktige för kännedom

## Granskning av kommunstyrelsens beredning av större fastighetsprojekt

EY har på uppdrag av revisorerna i Valdemarsviks kommun genomfört en granskning för att bedöma om kommunstyrelsen har en tillämpad process för beredning och planering av fastighetsprojekt eller andra större ekonomiska åtaganden som är ändamålsenlig. I granskningen har tre praktikfall utgjort underlag för bedömningarna; vård- och omsorgsboendena Vammarhöjden och Ringgården samt bygandet av nya förskolor.

Den sammantagna bedömningen är att kommunen inte har en ändamålsenlig process för hantering av större fastighetsprojekt eller större ekonomiska åtaganden samt att det finns ett antal brister i handläggningen av Ringgården. Praktikfallen förskolor och Vammarhöjden bedöms ha hanterats på i huvudsak ändamålsenligt sätt.

I granskningen av praktikfallet Ringgården har ett antal iakttagelser gjorts:

- ▶ Beredningen av beslutsalternativet kooperativ hyresrättsförening brister vad gäller förstudier, alternativa lösningar och transparens i handläggningen.
- ▶ Samarbetsavtalet med Riksbyggen bedöms kunna riskera att strida mot lagen om offentlig upphandling och beslutsunderlagen innehåller ingen information om denna risk har hanterats.
- ▶ Överlåtelsen av Ringgården till den kooperativa hyresrättsföreningen till det bokförda värdet riskerar enligt vår bedömning att vara i strid med kommunallag och EU:s statsstödsregler.


Utifrån vad som framkommit i granskningen ger vi följande rekommendationer till kommunstyrelsen.

- ▶ Ta fram en processbeskrivning eller projektmodell som säkerställer kvaliteten på beslutsunderlag, krav på förstudier, viktiga beslutspunkter, transparens m.m. Frånvaron av en sådan och att kommunstyrelsen inte fastställt en sådan bedöms som en allvarlig brist. Det finns i andra kommuner ett flertal exempel på modeller som kommunen kan utgå ifrån.
- ▶ Ta fram förslag på en policy eller en riktlinje för hur frågor om arbetet med att förebygga jäv, korruption och oegentligheter ska bedrivas. Vikten av att undanröja risker för jäv betonas i kommunens "Riktlinjer för upphandling och inköp". Riktlinjer fastställs på politisk nivå.

Revisionen önskar kommunstyrelsens kommentarer på ovanstående rekommendationer senast den 14 februari 2019.

För revisionen

  
Ulf Larsson  
Ordförande

  
Rune Hallgren  
Vice ordförande