

Regionstyrelsen §§ 1-27

Tid: 2015-01-20, kl: 13:00-15:50

Plats: Regionens hus, sal A

§ 22 *Granskning av beredning och planering av*
Dnr *fastighetsinvesteringar – revisionsrapport*
LJ2014/ Föreligger granskning från revisionen.
1310

Vid ärendets behandling föreslår Carina Ödebrink att man till yttrandet gör ett kompletterande tillägg lydande:
”I framtida budgetar kommer det att göras en sammanställning av kommande investeringar”

Beslut

Regionstyrelsen beslutar

att till Regionens revisorer överlämna föreliggande skrivelse med kompletterande tillägg som svar på revisorernas granskningsrapport.

*Utdrag: Regionens revisorer
Ekonomiavdelningen*

Vid protokollet

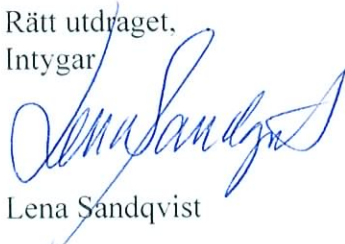
Siw Kullberg

Justeras

Håkan Jansson
Regionstyrelsens ordförande

Rune Backlund

Rätt utdraget,
Intygar



Lena Sandqvist

Granskning av beredning och planering av fastighetsinvesteringar - revisionsrapport

Landstingets revisorer har i skrivelse 2014-09-29 redovisat sin granskning av beredning och planering av fastighetsinvesteringar.

Revisorernas övergripande bedömning

Revisorernas övergripande bedömning är att utformningen av beredningsprocessen för fastighetsinvesteringar och införandet av ett fastighetsstrategiskt råd samt ett anpassat IT-stöd har lagt grunden för en mer ändamålsenlig och överblickbar fastighetsplaneringsprocess. En fortsatt utveckling krävs dock för att processen ska bli helt ändamålsenlig.

Revisorerna vill särskilt understryka vikten av att klarlägga de oklarheter i beslutsgången som framkommit i granskningen. Detta även för att reducera risken för obehörigt beslutsfattande.

Revisorernas rekommendationer – kommentarer

1. Processen för fastighetsinvesteringar integreras i landstingets styr- och planeringsprocess.

Kommentar

Processen för fastighetsinvesteringar är integrerad i regionens styr- och planeringsprocess men förbättringar kan säkerligen göras.

2. Av landstingets budget ska framgå vilka investeringsobjekt som omfattas av budgetramen. Enligt den nuvarande ordningen är det, enligt revisorernas bedömning, inte tydligt vad den anvisade investeringsramen ska användas till.

Kommentar

Den investeringsram som redovisas i en budget är en bedömning av utgift

för tidigare beslut och det utrymme som kan finnas för kommande investeringsbeslut. Dels de som anges i budgeten men också ytterligare beslut som fattas efter att tillräcklig investeringsberedning har skett. Utgiftsramen kan därmed inte i detalj specificeras utan är den ram som bedöms möjlig inom målsättningen om egenfinansiering av investeringar.

Det är en omfattande process att bedöma investeringar vilket sker bäst löpande där objekt prövas efter ordentlig beredning. Investeringar som inte har redovisats i budgeten hanteras därför som särskilda ärenden i regionfullmäktige och med förutsättning att egenfinansiering uppnås.

3. Revisorerna rekommenderar att en översyn görs av processbeskrivningen för fastighetsinvesteringar, cirkulär E1301, så att innehållet överensstämmer med de direktiv fullmäktige beslutat om i landstingets budget för år 2014.

Kommentarer

Rekommendationen avser ett förtydliganden kring vem som fastställer utgiftsramen då det i något fall enligt revisionen funnits oklarhet i beslutsgången. Processen är att fullmäktige godkänner att en investering genomförs och att uppdrag lämnas till regionsstyrelsen att genomföra och efter upphandling fatta beslut om utgiftsram.

4. Revisorerna rekommenderar att regionsstyrelsen överväger om processbeskrivningen för fastighetsinvesteringar ska fastställas av fullmäktige.

Kommentar

Beskrivningen av styr- och planeringsprocessen som finns i regionfullmäktiges budget och fullmäktiges direktiv till regionstyrelsen vad avser investeringar täcker relativt väl innehållet i den mer fullständiga processbeskrivningen.

5. Revisorerna rekommenderar att tillämpningsanvisningar och tydliga rutiner tas fram för aktiviteterna i beredningsprocessen för fastighetsinvesteringar, i enlighet med förslagen i rapporten.

Kommentarer

Tillämpningsanvisningarna kommer att kompletteras i enlighet med förslagen i rapporten.

6. Rekommenderas att ett underlag baserat på genomförd förstudie ingår i fullmäktiges beslutsunderlag inför beslut om större investeringar.

Kommentar

Ingår i den beredning/bedömning som regionsstyrelsen gör inför att

förslag läggs till regionfullmäktige. Vid mer omfattande investeringar beskrivs detta även för fullmäktige i form av översiktsplaner.

7. Rekommenderas att en riskanalys ingår som en obligatorisk del i förstudien.

Kommentar

Riskanalys kommer att göras i förstudien efter det att omfattningen på projektet är definierad men innan kostnadsbedömning.

Byggnadschef ansvarar för att riskanalys upprättas för projektet avseende

- Patientsäkerhet
- Personskador tredje man (patienter, anhöriga, besökare, personal)
- Övriga skador tredje man
- Ekonomi
- Tid
- Kvalitet/Funktion
- Arbetsmiljö
- Miljö

Risker som påverkar verksamheten kommuniceras till verksamheten.

Riskanalysen kommer sedan att följa projektet under hela projektgenomförandet och uppdateras löpande.

8. Rekommenderas att förtydligande görs för när en investering ska ingå i budgeten respektive hanteras som ett särskilt ärende i fullmäktige samt vilka beslutsunderlag som ska finnas i dessa ärenden.

Kommentar

Fastighetsinvesteringar som är kända och tillräckligt beredde i tid för budgethanteringen tas med i budgeten. Investeringsbehov som inte är tillräckligt beredda kommer som redovisats ovan att hanteras som särskilt ärende i kommande regionfullmäktige

Förslag till beslut

Regionstyrelsen föreslås besluta

att till Regionens revisorer överlämna föreliggande skrivelse som svar på revisorernas granskningsrapport.

REGIONLEDNINGSKONTORET


Agneta Jansmyr
regiondirektör


Stefan Schoultz
ekonomidirektör