

Regionstyrelsen

Regionstyrelsens kontroll över investeringar behöver bli bättre

Regionstyrelsen behöver stärka sin styrning och kontroll över investeringar:

- Hälso- och sjukvårdsnämnden ingick inte i beredningen av investeringarna.
- Den långsiktiga investeringsplanen innehöll inte analyser om vilka konsekvenser nedprioriteringar skulle få för verksamheterna.
- Budgeten för enskilda fastighetsinvesteringar överskreds med 366 miljoner kronor under år 2019 utan att det togs några beslut.
- Uppföljningen av investeringarna var bristfällig.
- Beredningen av investeringar i medicinsk teknik inte var tillräckligt utvecklad.

Vid revisorernas överläggning den 27 mars 2020 beslöt revisorerna enhälligt att ställa sig bakom slutsatser i detta missiv. Missiv och underliggande rapport 10/2019 lämnar revisorerna för yttrande till regionstyrelsen. I en bilaga till detta missiv lämnar vi rekommendationer till styrelsen. Yttrande med uppgifter om verkställda och planerade åtgärder ska lämnas till revisionskontoret senast den 7 september 2020.

För regionens revisorer



Edward Riedl
Ordförande



Bert Öhlund
Vice ordförande

Bilaga

Revisorernas rekommendationer

Revisorernas rekommendationer

- Bered nya riktlinjer:
 - Klargör styrelsens ledande roll och hur styrelsen ska samarbeta med övriga nämnder.
 - Säkerställ att riktlinjerna stämmer överens med övergripande strategier.
- Utred om delegationsordningar behöver uppdateras.
- Följ löpande upp större investeringar för att säkra kontroll
- Säkerställ att fullmäktiges beslut följs.
- Analysera den samlade effekten av investeringarnas avskrivnings- och driftskostnader på budget för hälso- och sjukvård och annan verksamhet.
- Utveckla styrningen av investeringar i fastigheter och medicinsk teknik.
 - Säkerställ att det är tydliggjort vilka principer och indikatorer som ska vara styrande och hur kriterierna för prioritering ska värderas.
 - Tydligare definiera vilken typ av beslut som krävs i olika skeenden av samt klagör vilka underlag som krävs för respektive beslut.
 - Säkerställ att det finns rutinbeskrivningar för investeringar i medicinsk teknik.
 - Säkerställ att upphandlingstider minimeras för investeringar i medicinteknisk utrustning.
 - Säkerställ tillräckliga underlag för att kunna göra tillförlitliga prognoser om investeringsutbetalningar för fastigheter.
- Utred om fullmäktige till följd av förseningar behöver ta nytt beslut om uppförandet av Regionens hus.

Instruktioner för yttrande

Nedan bifogas ett formulär som ska användas då regionstyrelsen svarar på revisorernas rekommendationer. Syftet med formuläret är att underlätta kommunikationen. Tanken är att det ska vara enkelt för revisorerna att utläsa vilka åtgärder styrelsen vidtagit eller planerar att vidta.

Tänk på detta när ni svarar:

- Svaret ska innehålla uppgifter om vilka åtgärder som vidtagits eller planeras vidtas utifrån revisorernas rekommendationer.
- Det ska finnas en tydlig koppling mellan de rekommendationer som revisorerna lämnat och de åtgärder som beskrivs i svaret.
- Svaret bör så långt det är möjligt innehålla tidsangivelser för när åtgärderna genomförs.
- Svaret bör så långt det är möjligt innehålla beskrivningar hur åtgärderna genomförs.
- Svaret bör så långt det är möjligt beskriva vilken eller vilka funktioner inom förvaltningen som fått i uppdrag att arbeta med åtgärderna.
- Om styrelsen inte tänker vidta några åtgärder, motivera varför.
- Om styrelsen inte kan svara på utsatt tid, kontakta undertecknad.

Vid frågor kontakta:

Ingrid Lindberg

Revisionskontoret

090-785 73 71

ingrid.e.lindberg@regionvasterbotten.se

Svarsformulär

Bered nya riktlinjer: – Klargör styrelsens ledande roll och hur styrelsen ska samarbeta med övriga nämnder. – Säkerställ att riktlinjerna stämmer överens med övergripande strategier.
<i>Regionstyrelsen vidtar följande åtgärder:</i>
Utred om delegationsordningar behöver uppdateras.
<i>Regionstyrelsen vidtar följande åtgärder:</i>
Följ löpande upp större investeringar för att säkra kontroll.
<i>Regionstyrelsen vidtar följande åtgärder:</i>
Säkerställ att fullmäktiges beslut följs.
<i>Regionstyrelsen vidtar följande åtgärder:</i>
Analysera den samlade effekten av investeringarnas avskrivnings- och driftskostnader på budget för hälso- och sjukvård och annan verksamhet.
<i>Regionstyrelsen vidtar följande åtgärder:</i>
Utveckla styrningen av investeringar i fastigheter och medicinsk teknik. – Säkerställ att det är tydliggjort vilka principer och indikatorer som ska vara styrande och hur kriterierna för prioritering ska värderas. – Tydligare definiera vilken typ av beslut som krävs i olika skeenden av samt klargör vilka underlag som krävs för respektive beslut. – Säkerställ att det finns rutinbeskrivningar för investeringar i medicinsk teknik. – Säkerställ att upphandlingstider minimeras för investeringar i medicinteknisk utrustning. – Säkerställ tillräckliga underlag för att kunna göra tillförlitliga prognoser om investeringsutbetalningar för fastigheter.
<i>Regionstyrelsen vidtar följande åtgärder:</i>
Utred om fullmäktige till följd av förseningar behöver ta nytt beslut om uppförandet av Regionens hus.
<i>Regionstyrelsen vidtar följande åtgärder:</i>