

2014-01-30

124634

Landstingsstyrelsen

Granskning av landstingsstyrelsens investeringsprocess

Saknas reglering

Granskningen visar att landstingsstyrelsen inte säkerställt att landstinget hanterar beslut om investeringar i medicinskteknisk utrustning, IT och hjälpmedel i enlighet med kommunallagen. Orsaken till detta är att det i landstinget finns en sammanblandning av vilka frågor som ska hanteras på politisk nivå och vilka frågor som politikerna kan överlåta till tjänstemännen.

Investeringar är att betrakta som beslut i kommunallagens mening. Detta innebär att styrelse eller nämnd antingen själv ska besluta om investeringar eller med hjälp av delegationsbeslut bestämma i vilken grad tjänstemän får besluta om investeringar.

I Västerbottens läns landsting har fullmäktige bestämt att landstingsstyrelsen har ansvaret för investeringar. Landstingsstyrelsen har dock inte beslutat om någon delegering till tjänstemännen för beslut om investeringar i medicinskteknisk utrustning, IT och hjälpmedel. Enligt kommunallagen innebär det att landstingsstyrelsen själv ska besluta om alla investeringar i medicinskteknisk utrustning, IT och hjälpmedel. I verkligheten har dock besluten om investeringar tagits på tjänstemannanivå.

Landstingsstyrelsen har heller inte beslutat om hur själva investeringsprocessen i landstinget ska vara utformad. Exempel på detta är att investeringsrådet, som på tjänstemannanivå har till uppgift att bereda och prioritera inför beslut om investeringar, saknar uppdragsbeskrivning.

Istället för formellt beslutade regler och rutiner utgår arbetet i landstinget om investeringar från en praxis. Denna praxis har sitt ursprung i ett gammalt regelverk som inte längre finns.

Av granskningen framgår även att det saknas kriterier för hur investeringsrådet ska prioritera investeringar. I landstinget saknas det också rutiner för uppföljning av gjorda investeringar.

Otydliga ansvarsförhållanden

Granskningen visar att ansvaret för investeringar är otydligt mellan landstingsstyrelsen och övriga styrelser och nämnder. Landstingsstyrelsen beslutar om investeringar för samtliga verksamheter. Övriga nämnder är inte delaktiga i beslutsprocessen för investeringar inom sina verksamhetsområden. Det med-

2014-01-30

för att det är oklart hur övriga nämnder kan ta ansvar för sina verksamhetsområden i enlighet med kommunallagen 6 kap. 7§.

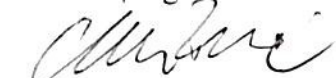
Rekommendationer

Vi rekommenderar landstingsstyrelsen att göra en utvärdering av investeringsprocessen och fatta beslut om hur investeringsprocessen ska vara utformad. I denna översyn vill vi främst rekommendera landstingsstyrelsen:

- Att se över delegationsordning till landstingsdirektören så att det tydligt framgår vilka beslut om investeringar som ska fattas av landstingsstyrelsen respektive landstingsdirektören.
- Att säkerställa att det finns en uppdragsbeskrivning till investeringsrådet.
- Att säkerställa att det finns kriterier för hur investeringsrådet ska prioritera inför beslut om investeringar.
- Att säkerställa att uppföljningar blir gjorda av genomförda investeringar.
- Att säkerställa att kontroller blir genomförda i syfte att kontrollera att investeringsrådet fattar beslut om investeringar i enlighet med fastställda kriterier.
- Att lämna förslag till fullmäktige om ett reglemente som tydliggör hur övriga styrelser och nämnder i fråga om investeringar kan ta ansvar för sina verksamheter enligt 6 kap. 7§ kommunallagen.

Vid revisorernas överläggning den 30 januari 2014 beslöt revisorerna enhälligt att ställa sig bakom slutsatser och rekommendationer i detta missiv. Missiv och underliggande rapport (nr 16/2013) överlämnar revisorerna för yttrande till landstingsstyrelsen. Yttrande med uppgifter om verkställda och planerade åtgärder ska lämnas till revisionskontoret senast den 30 april 2014.

För landstingets revisorer



Christer Fessé
Ordförande



Sven-Olov Södermark
Vice Ordförande