

## Granskning av landstingsstyrelsens process för fastighetsinvesteringar

### Bakgrund

Under år 2013 granskade revisorerna landstingets investeringsprocess för investeringar i medicinskteknisk utrustning, IT och hjälpmedel. Granskningen visade att landstinget inte hade en ändamålsenlig ärendebereidning inför beslut om investeringar.

### Iakttagelser

Granskningen visar att det i landstinget inte är tydligt reglerat hur beslut om fastighetsinvesteringar ska hanteras. Av landstingsstyrelsens reglemente framgår att styrelsen har ansvar för landstingets fastigheter. Av reglementet framgår dock inte hur landstingsstyrelsen ska samarbeta med övriga styrelser och nämnder inför beslut om investeringar i fastigheter. Detta väcker frågor om hur processen mellan landstingsstyrelsen och övriga styrelser och nämnder är utformad för investeringar i fastigheter:

- Hur säkerställer landstingsstyrelsen att fastighetsinvesteringar tillgodoser övriga styrelsers och nämnders behov av fastigheter?
- Hur säkerställer övriga styrelser och nämnder att de har tillräckligt inflytande över investeringar så att de uppfyller sitt verksamhetsansvar gentemot fullmäktige?

I granskningen kan vi se att det inte i övrigt finns någon politiskt beslutad process för hur investeringar ska hanteras av landstingsstyrelsen och övriga styrelser och nämnder. Det finns dock ett dokument fastställt av landstingsdirektören som översiktligt beskriver investeringsprocessen.

En annan iakttagelse är att man på politisk nivå inte beslutat om en fastighetsplan som grund för investeringarnas inriktning. I flera

dokument hänvisar landstingsstyrelsen och landstingsdirektören till en fastighetsplan. Varken fullmäktige, landstingsstyrelse eller landstingsdirektör har dock beslutat om en sådan plan. Inte heller går det att finna fastighetsplanen i landstingets diarium.

En ytterligare iakttagelse är att det saknas konkreta regler och rutiner för hur medarbetare i landstinget ska hantera de olika stegen i investeringsprocessen. Det dokument som landstingsdirektören beslutat om för investeringar i fastigheter beskriver endast översiktligt hur processen ska vara utformad.

### Rekommendationer

Vi rekommenderar landstingsstyrelsen att:

- Lämna ett förslag till fastighetsplan för beslut i fullmäktige.
- Lämna förslag till fullmäktige med förtydligande om hur landstingsstyrelsen ska samarbeta med övriga styrelser och nämnder inför beslut om investeringar i fastigheter.
- Säkerställa att det på tjänstemannanivå finns konkreta regler och rutiner för investeringsprocessen för fastigheter.
- Säkerställa att genomförda fastighetsinvesteringar följs upp.

**Rapport:** "Granskning av landstingsstyrelsens process för fastighetsinvesteringar". För ytterligare information kontakta Jonas Hansson, tel. 090-7857370. Den kompletta rapporten finns på landstingets hemsida [www.vll.se](http://www.vll.se) men kan även beställas från landstingets revisionskontor.