

Exp. 2016-03-23 /MF

Hälso- och sjukvårdsnämnden

2016-03-22

VLL 214-2016

2016-01-28

REV 52:3-2015

Landstingets revisorer

### Beredning av beslutat investeringsutrymme. Yttrande

Landstingets revisorer har den 28 januari 2016 överlämnat missivet och promemorian "Beredning av beslutat investeringsutrymme". Revisorerna har med anledning av rapporten anhållit om hälso- och sjukvårdsnämndens yttrande med uppgifter om verkställda och planerade åtgärder.

Granskningens iakttagelser berör främst landstingsstyrelsen och landstingsfullmäktige. Revisorerna menar bland annat att landstingsstyrelsen inte säkerställt en tillräcklig ärendeberedning inför fullmäktiges beslut om utrymme för investeringar och att investeringsrådet i beredningen inte gjort några dokumenterade riskanalyser när rådet prioriterat bort investeringsprojekt som verksamheterna äskat. Sammantaget görs bedömningen att otillräcklig dokumentation i investeringsprocessen medför risk att varken landstingsfullmäktige eller landstingsstyrelsen har insyn i beredningen inför investeringsbeslut eller av effekterna av genomförda investeringar. Revisorerna menar även att det inte heller för dem är möjligt att granska om investeringsprocessen håller tillräcklig kvalitet.

Utifrån granskningen lämnas en rekommendation till hälso- och sjukvårdsnämnden. Nämnden, liksom även nämnden för funktionshinder och habilitering och landstingsstyrelsen, bör enligt revisorernas rekommendation säkerställa att det görs dokumenterade riskanalyser vid beslut om att genomföra enskilda investeringar och beslut om bortprioritering av investeringsprojekt. Nämnden har tagit del av revisionens granskningsrapport och missiv och yttrar sig nedan över rekommendationen.

Vad gäller bedömningen att otillräcklig dokumentation i investeringsprocessen medför risk att varken landstingsfullmäktige eller landstingsstyrelsen har insyn i beredningen inför investeringsbeslut eller av effekterna av genomförda investeringar menar hälso- och sjukvårdsnämnden att detta även gäller för nämnden. Hälso- och sjukvårdsnämndens delaktighet ska därför öka genom att information ska ske minst en gång per år om pågående och kommande investeringsärenden av större vikt för nämndens verksamhetsområden.

Genom att nämnderna har stöd av en gemensam förvaltning arbetar man med gemensamma berednings- och beslutsprocesser. Det pågår idag ett utvecklingsarbete på tjänstemannanivå inom flera områden vad gäller dessa processer för investeringar i landstinget.

Vad gäller delen av investeringsutrymmet som rör IT finns idag en fastställd berednings- och beslutsprocess för hur medel ska fördelas. Varje ärende genomgår en omfattande beredning utifrån verksamhetens behov, kostnader för investering i relation till nytta och även kostnader/nytta för framtida drift samt tillhörande risk och konsekvensanalys.

Investeringar vad gäller medicinsk teknik hanteras av Investeringsrådet. Med anledning av revisionsrapportens rekommendation har rådet beslutat om nya rutiner. Dessa innebär att när Investeringsrådet föreslår att ett investeringsäskande ska avslås, ges uppdrag till verksamheten att inkomma med risk- och konsekvensanalys. Därefter fattar rådet formellt beslut i ärendet.

2016-02-18

På fastighetsområdet har man gjort förändringar i återrapportering till och beslut i landstingsstyrelsen. För 2016 har man beslutat om en investeringsplan innan årsskiftet och kommer att göra en halvårsrapportering där eventuella risker och förändringar tas upp. Landstingsfullmäktige har även beslutat om en fastighets-utvecklingsplan som ger ett ramverk för prioriteringar vad gäller investeringar.

Hjälpmedelsprocessen förstärks genom framtagandet av en ny länsgemensam strategi. Största delen av förskrivningen sker idag i kommunerna.

Hälso- och sjukvårdsnämnden ser positivt på den utveckling som skett det sista året vad gäller berednings- och beslutsprocessen för investeringsutrymmet som rör IT. Denna process skulle också kunna användas som metod för bedömning av investeringsutrymmet som helhet, inklusive fastighetsinvesteringar och medicinsk teknik.

VÄSTERBOTTENS LÄNS LANDSTING  
Hälso- och sjukvårdsnämnden



Karin Lundström  
Ordförande



Ann-Christin Sundberg  
Hälso- och sjukvårdsdirektör