

Revisionskontoret

Sammanfattning av granskningsrapport

Granskning av Nya sjukhusbyggen och ombyggnation av befintliga sjukhus

Uppdrag och syfte

Revisorerna har genomfört en granskning av de strategiska sjukhusinvesteringarna med fokus på ny- och ombyggnation av sjukhus. EY AB har biträtt i granskningsarbetet. Syftet med denna granskning har varit att bedöma om regionstyrelsen och servicenämnden har säkerställt att ny- och ombyggnation av sjukhus genomförs med en god ekonomisk hushållning och en tillräcklig intern kontroll.

Bakgrund

I tidigare granskning, "Fastighetsunderhåll (Rapport nr 8 – 2019)", framkom att det fanns brister i servicenämndens arbete med fastighetsunderhåll. I förstudien "Styrning och intern kontroll av verksamhet och ekonomi inom servicenämnden (rapport nr 16 – 2020)" genomfördes en kartläggning av projektledningen inom de stora sjukhusbyggena inom Regionfastigheter. Det framkom bland annat att flertalet åtgärder hade vidtagits för att förbättra styrningen av sjukhusbyggena och att ett arbete pågick med att upprätta en ny projektmodell och implementera nya strukturer.

Resultat av granskningen

Den samlade bedömningen är att kraven på styrning, intern kontroll och uppföljning behöver stärkas ytterligare i syfte att säkerställa att god ekonomisk hushållning uppnås i strategiska projekt.

Utifrån resultat av granskningen framkommer bland annat att en projektstyrningsmodell, kallad byggprocessen, inrättats med syftet att stärka styrningen. Inrättandet av processen är ett viktigt steg i att skapa en enhetlig, förutsägbar och effektiv styrning. Trots detta framgår det av granskningen att det fortsatt finns risk för personbunden styrning. Detta riskerar skapa ottyligheter i styrningen. Särskilt lyfts behovet av direktiv för val av entreprenad- och upphandlingsform, samt krav på ekonomisk styrning och kontroll. I

rapporten lyfts vikten av att kontinuerligt kunna följa den ekonomiska utvecklingen i projekten. Det framförs främst finnas behov av att stärka kontrollen genom en mer utvecklad nyckeltalsuppföljning.

Det bedöms vara positivt att det vidtagits åtgärder för att möjliggöra en tydlig uppföljning till regionstyrelsen. Trots detta finns oklarheter kring återrapportering av avvikelser och risker i de strategiska projekten.

Kompetensen inom Regionfastigheter bedöms vara tillräcklig i dagsläget. Däremot efterfrågas analyser och strategiska planer avseende det långsiktiga kompetensbehovet.

Avseende fastighetsunderhåll konstateras det i rapporten att regionstyrelsen och servicenämnden vidtagit åtgärder vilka skapat förutsättningar för en systematisk underhållsplanering.

Rekommendationer till regionstyrelsen:

- Motverka risker för personberoende arbetssätt inom ramen för byggprocessen, särskilt med avseende på upprättande av kalkyler samt beslut om entreprenadform och upphandlingsform.
- Stärka möjligheterna till kontroll genom att utveckla nyckeltalsuppföljningen.
- Tydliggöra vilka förhållanden som ska ligga till grund för återrapportering av risker och avvikelser inom hela projektstrukturen samt byggprocessen.

Rekommendation till regionstyrelsen och servicenämnden:

- Mot bakgrund av de långsiktiga kompetensbehoven upprätta en dokumenterad strategisk behovsanalys.