



2023-03-10

Ekonomi- och personalavdelningen

Jennie Eriksson

Tfn:

E-post: jennie.a.eriksson@regionjh.se

RS/743/2022

Svar på granskning av beslutade och uppskjutna investeringar

Ärendebeskrivning

Region Jämtland Härjedalens revisorer har under 2022 granskat Region Jämtland Härjedalens beslutade och uppskjutna investeringar. Syftet med granskningen har varit att svara på om regionstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden regionstyrelsen har säkerställt en tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av uppskjutna investeringar. Revisorernas sammanfattande bedömning är att Region Jämtland Härjedalen i huvudsak arbetar med investeringar enligt regionplan på ett tillfredställande sätt.

På grund av bristande resurser och samplanering saknas förutsättningar för att genomföra den årliga och godkända investeringsplanen i sin helhet. Den del som inte hinner genomföras överförs till stor del till året därefter och adderas till årets planerade investeringar.

Revisorerna rekommenderar regionstyrelsen följande:

- Ta fram dokumenterade rutin- och processbeskrivningar för alla delar i investeringsprocessen och samla dessa i ett och samma dokument.
- Utveckla arbetet med investeringar för att få en situation där genomförda investeringar i högre grad överensstämmer med planerade investeringar och minskar överföringar av godkända investeringar till efterföljande år.
- Implementera en strukturerad samplanering vid investeringar som berör flera funktionsområden.
- Vidta åtgärder för att minska risk för akuta investeringar.

Regionens revisorer vill senast 3 april ha en redovisning av vilka åtgärder som regionstyrelsen vidtagit eller avser att vidta med anledning av granskningsresultatet.

Ett förslag till svar har upprättats inom ekonomiavdelningen. Regionstyrelsen har ett övergripande ansvar för Region Jämtland Härjedalens investeringar och samlade investeringsprocess. Regionstyrelsen har därför hållit ihop arbetet med det övergripande svaret på granskningen av beslutade och uppskjutna investeringar.

Regiondirektörens förslag

1. Upprättat förslag till svar på granskning av beslutade och uppskjutna investeringar antas.
2. Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

I tjänsten

Anders Byström
Tf. Regiondirektör

Jennie Eriksson
Ekonomidirektör

Utdrag till

Utdrag och svar skickas till regionens revisorer
Ekonomidirektör
Ekonomistrateg
Handläggare Investeringsrådet