

Landstingsstyrelsen  
Teknikutskottet (för kännedom)

## Fastighetsunderhåll och fastighetsförvaltning

Landstingets revisorer ansvarar för att genomföra årlig granskning av landstingets samtliga verksamheter. Utifrån detta uppdrag och ansvar har landstingets revisorer utarbetat och dokumenterat en ”Granskningsstrategi”. Baserad på granskningsstrategin gör revisorerna årligen en riskbedömning och revisionsplan. I dokumentet ”Revisionsplan 2016” ingår bland annat en granskning avseende fastighetsunderhåll och fastighetsförvaltning.

Det övergripande syftet med granskningen är att bedöma om landstingsstyrelsen har en ändamålsenlig styrning, uppföljning och intern kontroll av landstingets fastighetsunderhåll.

Granskningen har, på revisorernas uppdrag, genomförts av EY. I rapporten redovisar konsulterna bland annat följande sammanfattande iakttagelser och rekommendationer:

*Vår sammanfattande bedömning är att landstingsstyrelsens styrning, uppföljning och interna kontroll av landstingets fastighetsunderhåll är svagt utvecklad. Vi ser behov av utveckling av ett systematiskt arbete avseende fastighetsrelaterade frågor.*

*Vi grundar vår bedömning på följande iakttagelser:*

- *Landstingsstyrelsen har inte antagit några mål, strategier eller riktlinjer inom fastighetsområdet.*
- *Det finns vid granskningstillfället endast tre underhållsplaner som inkluderar omfattningen av fastigheternas underhållsbehov med uppskattade kostnader och tidplan för åtgärd.*

- *I avsaknad av underhållsplaner och fastighetsförvaltare finns det inte någon helhetsbild över fastigheternas behov av underhåll som prioriteringen av underhållsinsatser kan utgå ifrån.*
- *Det saknas ett fullgott beslutsunderlag att utgå ifrån när underhållsbudgeten fastställs.*
- *Landstingsstyrelsen följer inte upp underhållskostnader specifikt och några nyckeltal för fastighetsunderhåll används ej.*

***I rapporten rekommenderas landstingsstyrelsen att:***

- *utarbета strategier och målsättningar som tydliggör ambitionsnivån avseende fastighetsunderhåll.*
- *tillse att underhållsplaner utarbetas för landstingets fastigheter, och att dessa ligger till grund för prioritering av underhållsinsatser och fastställande av underhållsbudget.*
- *stärka uppföljningen av fastighetsunderhållet i syfte att förvissa sig om fastigheternas skick. Nyckeltal för underhåll kan med fördel användas i uppföljande och jämförande syfte.*
- *utarbета en långsiktig plan för det fortsatta arbetet med övergång till komponentavskrivning.*

Revisorerna översänder härmed rapporten och emotser landstingsstyrelsens svar, med redogörelse för vilka åtgärder styrelsen avser att vidta med anledning av iakttagelserna i rapporten, senast den 14 november 2016.

Östen Högman  
ordförande

Daniel Berghel  
vice ordförande