

Till
Regionfullmäktige i Västra Götalandsregionen

Revisionsberättelse för fastighetsnämnden år 2017

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer har granskat fastighetsnämndens verksamhet under år 2017.

Fastighetsnämnden ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Den ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

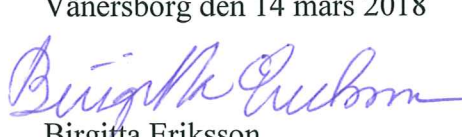
Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och regionens reglemente för revisorskollegiet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vår samlade kommentar och bedömning från granskningen under året samt omfattningen av granskningen framgår av revisionens årspromemoria, som fogats till revisionsberättelsen för regionstyrelsen.

Vi bedömer att verksamheten bedrivits på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och att den interna kontrollen varit tillräcklig.

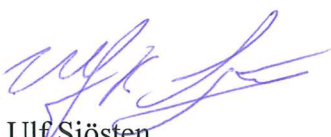
Vi har vid granskningen av nämndens redovisning funnit att den fyller kraven enligt den kommunala redovisningslagen.

Vi tillstyrker att ansvarsfrihet beviljas för fastighetsnämnden och dess enskilda ledamöter.

Vänersborg den 14 mars 2018



Birgitta Eriksson
Ordförande



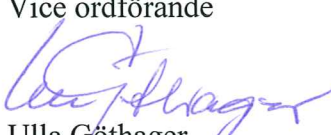
Ulf Sjösten
Vice ordförande



Krister Stensson



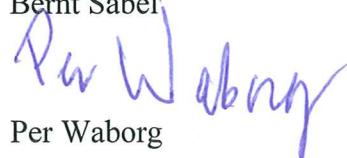
Bernt Sabel



Ulla Göthager



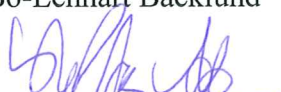
Gun Alexandersson Malm



Per Waborg



Bo-Lennart Bäcklund



Staffan Albinsson



Marie Engström Rosengren



Wimar Sundeen

Årsrapport

Fastighetsnämnden 2017

Diarienummer REV 2017–00086

Behandlad av revisorskollegiet 14 mars 2018

Innehåll

Årets granskning	1
Fastighetsnämndens ansvar	1
Resultatet av revisorernas granskning	3
A. Nämndens utformning av styrning, uppföljning och kontroller	3
B. Nämndens genomförande av styrning, uppföljning och kontroller	5
C. Fastighetsnämndens resultat och effektivitet	7
D. Nämndens räkenskaper	8
Revisorernas sammanfattande bedömning	9

Årets granskning

I den årliga revisionen provas om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande samt om den interna styrningen och kontrollen är tillräcklig.

Revisionen har utförts enligt kommunallagen och enligt god revisionssed för kommunal verksamhet. Vidare omfattar revisionen revisorskollegiets ramplanering där regionövergripande risker identifierats och prioriterats. Det omfattar även revisorskollegiets riktlinjer samt revisionsenhetens riktlinjer och rutiner.

Revisionen har utifrån de styrande dokumenten upprättat en granskningsplan avseende fastighetsnämnden där väsentliga risker identifierats och prioriterats. Granskningen har genomförts av Marit Käppi på revisionsenheten. Revisorskollegiets kontaktperson är Ulf Sjösten. Därtill har räkenskaperna granskats av Deloitte.

Årets granskning utgår från revisionens nämndfördjupningar, från agenda och minnesanteckningar från revisorernas årliga möte med fastighetsnämndens presidium, intervjuer i samband med nämndfördjupningar, granskning av årsredovisning, delårsrapporter, internkontrollplan samt nämndens protokoll och handlingar. De nämndfördjupningar som gjorts under året handlar om nämndens säkerställande av kompetensförsörjning samt nämndens arbete med att åtgärda ”enkelt avhjälpta hinder”.

En fördjupad granskning har gjorts av regionens investeringsprocess där ansvaret ligger på regionstyrelsen men påverkar fastighetsnämndens förutsättningar. En fördjupad granskning har även gjorts av regionens implementering av ny inköpsprocess där samtliga nämnder/styrelser har berörts.

De fördjupade granskningarna och nämndfördjupningarna presenteras kortfattat i denna rapport.

Västfastigheters ledning har beretts tillfälle att faktagranska årsrapporten. Nämndfördjupningarna har faktagranskats av ansvarig tjänsteperson.

Fastighetsnämndens ansvar

Nämnden granskas och bedöms utifrån det samlade ansvar som följer av fullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt gällande lagstiftning och föreskrifter.

Fastighetsnämndens uppdrag är enligt reglementet att bedriva fastighetsförvaltning och lokalförsörjning på ett ändamålsenligt och effektivt sätt. Regionstyrelsen ska fastställa investeringsplan och fördela investeringsramarna i enlighet med regionfullmäktiges beslut om investeringsmodell och hyresmodell. Nämnder och styrelser i regionen ska i samarbete med fastighetsnämnden utarbeta förslag till investeringsplaner som underlag för regionstyrelsen och regionfullmäktiges beslut om investeringar. Nämnden har också i uppdrag att i enlighet med VRS' miljöprogram aktivt arbeta med energieffektiviseringar i regionens egna fastighetsbestånd.

De lagar som är centrala i Fastighetsnämndens verksamhet är:

Kommunallagen
Plan- och bygglagen
Lagen om offentlig upphandling
Arkivlag
Miljöbalken (och de av Riksdagen fastställda nationella miljömålen)

Västra Götalandsregionens styrdokument

Liksom alla verksamheter i Västra Götalandsregionen, VGR, arbetar Fastighetsnämnden mot visionen ”Det goda livet”. Regionfullmäktiges budget är det övergripande styrdokumentet. Av mål och fokusområden i budgeten omfattas Fastighetsnämnden främst av mål inom miljöområdet, kompetensförsörjning, arbetsmiljö samt utveckling av arbetsgivarvarumärket.

De fokusområden i budgeten för 2017 som berör fastighetsnämndens verksamhet är:

- Minska verksamhetens avfallsmängder och verka för cirkulära affärsmodeller samt skärpta miljökrav vid upphandlingar.
- Bättre möjligheter till livsmedels- och energiproduktion samt stimulera ökad användning av biogas.
- Utveckla Göteborgs Botaniska trädgård.
- Utveckla modellen för lönekarriär och kompetensutveckling.
- Stimulera uppgiftsväxling, nya arbetssätt och arbetsrotation.
- Satsa på ledarskap.
- Systematisera arbetsmiljöarbetet, breddinföra goda exempel och pröva arbetstidsmodeller.
- Utveckla ett målmedvetet, strukturerat och hälsofrämjande arbete för minskad sjukfrånvaro.

Därutöver har regionfullmäktige/regionstyrelsen fastställt ytterligare dokument som är styrande i VGR. Nedan följer de viktigaste för Fastighetsnämndens verksamhet:

- Inköspolicy
- Uppförandekod för leverantörer
- Investeringsmodell (pågår förändringar)
- Internhyresmodell
- Policy för jämställdhet och mångfald
- Säkerhetspolicy och Krishanteringsplan
- Miljöprogram för Västra Götalandsregionens verksamheter
- Policy för Västra Götalandsregionens arbete med mänskliga rättigheter
- Kompetensförsörjningspolicy
- Policy för hälsa och arbetsmiljö
- Resepolicy
- Riktlinjer för representation
- Arkivreglemente för Västra Götalandsregionen

Därutöver har Fastighetsnämnden beslutat om nämndspecifika riktlinjer för tillämpning av ny inköspolicy, direktupphandling, riktlinjer och standard för fysisk tillgänglighet, riktlinjer för gåvor från leverantörer, riktlinjer för jäv samt nya riktlinjer för regionens konstinköp. Vidare har en kompetensförsörjningsplan för perioden 2018-2020 tagits. Sedan 2016 finns en krishanteringsplan.

Resultatet av revisorernas granskning

Revisorernas granskning utgår från att fastighetsnämnden ska **utforma** styrning, uppföljning och kontroller utifrån nämndens ansvar. Nämnden ska också se till att styrningen, uppföljningen och kontrollerna **efterlevs** i verksamheten. Det i sin tur ska leda till att nämnden **lever upp till fullmäktiges mål**, beslut och riktlinjer samt gällande lagstiftning och föreskrifter inom ramen för tillgängliga resurser. Vidare ska nämndens räkenskaper vara rättvisande.

A. Nämndens utformning av styrning, uppföljning och kontroller

Fastighetsnämndens planering och redovisning av verksamheten utgår ifrån reglementet, fullmäktiges budget med mål och fokusområden samt fullmäktiges beslut om investeringsprocessen, lagstiftning och övriga adekvata styr- och policydokument. I verksamhetsplanen och i detaljbudgeten har nämnden brutit ned fullmäktiges mål och identifierat egna strategiska mål och tillhörande indikatorer. Ett strategiskt område i både verksamhetsplan och detaljbudget är att utveckla samverkan med ägaren *"För att vi ska vara framgångsrika i vårt uppdrag, att vara regionens lokalförsörjare, är det viktigt att dialogen och samverkan med ägaren och dess representanter är optimal"*. Nämnden påpekar att behovet av att fysiska utvecklingsplaner måste ske parallellt med regionövergripande utvecklings- och sjukvårdsplaner.

Intern kontroll

Internkontrollplanen beslutades i nämnden samtidigt med detaljbudget och verksamhetsplan. Internkontrollplanen bygger på nämndens risk- och väsentlighetsanalys. Riskbedömningen utgår från ett helhetsperspektiv av den kontrollmiljö som omfattas av nämndens rådighet samt omgivande faktorer som påverkar nämndens förutsättningar att driva en effektiv och ändamålsenlig verksamhet. Bedömda risker avseende nämndens förutsättningar handlar om försenade investeringsbeslut i regionstyrelsen, en överhettad byggmarknad innebärande svårigheter att få in anbud från leverantörer samt kompetensförsörjningsproblem.

De delar i internkontrollplanen som särskilt följs upp i nämnden är graden av måluppfyllelse i förhållande till fullmäktiges mål och nämndens verksamhetsplan, investeringar, delegationsbeslut samt internrevisionsplan för ekonomiprocesserna. I övriga delar ligger uppföljningsansvaret på fastighetsdirektören.

Kontrollansvaret är fördelat mellan fastighetsdirektör, förvaltningsjurist samt områdeschef inom projekt (LOU, inköbspolicy) områdeschef teknik samt områdeschef drift och service (kris och beredskap, brandskydd, miljöledning, kontinuitetsplan). Förvaltningsjuristen är kontrollansvarig för offentlighetsprincipen samt arkivlagen. Områdeschefen för ekonomi är kontrollansvarig för delegationsordning och befogenheter. Områdeschefen för HR är kontrollansvarig för att kompensförsörjningsplanen följs samt rutiner och handlingsplaner för systematiskt arbetsmiljöarbete.

Granskning av ändamålsenlighet i regionens investeringsprocess (se bilaga1)

Under året har revisorerna gjort en fördjupad granskning av Västra Götalandsregionens investeringsprocess. Rapporten berör regionstyrelsens ansvarområde men påverkar i högsta grad fastighetsnämndens förutsättningar att driva en ändamålsenlig och effektiv verksamhet. Av rapporten framgår att dagens investeringsprocess utgår från ett nedifrånperspektiv där verksamheten tar fram förslag och underlag som via nämnder och

styrelser prioriteras och presenteras för regionstyrelsen och regionfullmäktige. Revisorernas bedömning är att det krävs en mer långsiktig koncernstyrning av investeringar för att nå en optimal regional produktionsstyrning av sjukvårdens utbud. Annars finns det en överhängande risk för att varje sjukhus ser till sin egen verksamhets behov och efterfrågan i sitt geografiska område.

För närvarande pågår ett utvecklingsarbete på koncernkontoret med att ta fram en mer långsiktig planperiod men detta är ännu inte beslutat i fullmäktige.

Mötesanteckningar från revisorernas möte med fastighetsnämnden 15 november 2017 (se bilaga 2).

Investeringsprocessen

På revisorernas möte med presidiet för fastighetsnämnden framkom ytterligare hinder för en effektiv och planerad lokalförsörjning nämligen beslut om lokaler som tas utanför investeringsprocessen s.k. snabbspår. Det förhindrar nämndens styrning, kontinuitet och framförhållning och strider mot reglementet. Nämnden blir ett rundningsmärke i investeringsprocessen. Fastighetsnämnden har påpekat bristen för regionstyrelsens ägarutskott. Det har hittills inte gett något resultat. Möjligtvis kan den pågående utvecklingen av en ny och mer långsiktig investeringspolicy bidra till en mer ändamålsenlig verksamhet.

På mötet med revisorerna påpekade presidiet att nämnden i sin internkontrollplan uppmärksammat en risk för måluppfyllelse i samband med investeringar, nämligen tidsförskjutningar i väntan på investeringsbeslut i regionstyrelsen. Här bedöms risken som både sannolik och med hög grad av sårbarhet för nämndens planering av verksamheten, budgetering och prognoser för året. Nämnden efterfrågar också en långsiktighet i investeringsplanering som är kopplad till regionövergripande utvecklingsplaner för sjukhusen. Vid möten med ägarutskottet har nämnden muntligt påpekat risken.

Fastighetsnämnden har i sin detaljbudget för 2018 angett åtgärder för att hantera risken. I budgeten för 2018 är ett delmål att ”stärka dialogen med ägaren” där indikatorn är att planera in minst 6 möten per år med ägaren för att få fram mera långsiktiga investeringsplaner med en koppling till produktionsplaneringen för sjukhusen.

Rekommendation

- *Fastighetsnämnden rekommenderas att föra protokoll över mötena med ägarens representanter samt att kommunicera resultatet med hela fastighetsnämnden.*

Nämndens styrning av kris- och beredskap

En punkt på dagordningen med revisorernas möte med fastighetsnämndens presidium var frågan om nämndens förmåga att hantera en krissituation. Krisberedskap och säkerhet omfattas av VGR's beslutade styrdokument.

Fastighetsnämnden antog en kris- och beredskapsplan under 2016. En krisledningsgrupp har genomfört två utbildningar med scenarioövningar vid två tillfällen under året. Västfastigheter har också infört en tjänsteman i beredskap (TiB) d.v.s – beredskap dygnet runt vid allvarliga händelser). I nämndens internkontrollplan finns kris och beredskap med som ett kontrollområde som kräver åtgärder då graden sårbarhet bedöms som stor. Västfastigheter samverkar med PKMC, sjukhusens krishanteringsgrupper samt räddningstjänsten.

B. Nämndens genomförande av styrning, uppföljning och kontroller

Miljömål

Fastighetsnämnden driver flera aktiviteter under VGR's miljömål om att minska elförbrukningen i de egna lokalerna. Energieffektiviseringsprojekt i regionens lokaler pågår sedan flera år tillbaka. Västfastigheter har ansvar att genomföra den solenergiplan som fastställts i VGR. Planen omfattar att fram till 2030 installera solenergiproduktion motsvarande 3 GWh/år.

Verksamheternas omfattande elförbrukning riskerar det långsiktiga målet i VGR om en halvering av elförbrukningen år 2030. Under 2017 har Västfastigheter genomfört ett pilotprojekt för att minska användningen av verksamheternas elförbrukning i samarbete med miljönämnden.

Fem vårdavdelningar deltar i projektet där fokus ligger på beteendeförändringar. Västfastigheter bistår med teknisk kunskap om lokalerna samt mätning av resultat. Mätare av har installerat för att mäta utgångsläge och effekterna av avdelningarnas åtgärder. Om utfallet blir positivt ska arbetssättet spridas vidare i till andra verksamheter.

I förhållande till fullmäktiges fokusområde att minska verksamhetens avfallsmängder och verka för cirkulära affärsmodeller samt skärpta miljökrav vid upphandlingar ingår Västfastigheter i den regionala gruppen för matavfallsinsamling som miljönämnden driver. En inventering av matavfallet har gjorts på Östra sjukhuset. För att minimera uppkomsten av avfall i byggprojekt har Västfastigheter tagit fram nyckeltal för avfall och ett nulägesindikator baserad på ett antal byggprojekt.

Fokusområdet att utveckla Göteborgs Botaniska trädgård har inletts med en förstudier av växthusprojektet. Den befintliga byggnaden har brister i energieffektivitet, säkerhet, tillgänglighet och arbetsmiljö.

Arbetsmiljö och kompetensutveckling

Inom fullmäktiges fokusområde om att förbättra att möjligheterna till karriär och kompensationsförsörjning har Västfastigheter tagit fram en ny kompetensförsörjningsplan som bygger på att "attrahera, rekrytera, utveckla och behålla kompetens." Kompetensförsörjning finns med i internkontrollplanen som ett riskområde som kräver aktiva åtgärder.

Fullmäktiges fokusområde om att utveckla karriärutvecklingsmodeller tillämpas i dagsläget för projektledare inom Västfastigheter. Den innehåller specifika kompetenssteg som är kopplade till projektledarens löneutveckling. Denna modell ska tillämpas för övriga yrkesroller på Västfastigheter och beräknas vara klar under 2018.

Fokusområdet uppgiftsväxling implementeras inom Västfastigheter i samband med att projektekonomer används för att avlasta projektledare för byggprojekt. Projektledare är en svårrekryterad kompetens.

Revisionsenheten har gjort en nämndförstudier av kompetensförsörjningsarbetet inom Västfastigheter. (Se nedan under granskningar.)

Aktiviteter inom fokusområdet arbetsmiljö och sänkt sjukfrånvaro görs årligen då en handlingsplan utarbetas tillsammans med Hälsan & Arbetslivet. Planen innehåller hälsofrämjande, förebyggande och rehabiliterande insatser. I samband med att Västfastigheter ska flytta till det nya Regionens hus som bygger på ett aktivitetsbaserat arbetssätt har riskanalyser genomförts för att identifiera möjligheter och risker i förhållande till arbetsmiljön för medarbetarna.

Inom fokusområdet (i 2018 års budget) om att utveckla varumärket arbetar Västfastigheter med att bättre profilera sig i sociala medier, på jobbmässor och i mötet med praktikanter och studenter. Detta ligger i linje med kompetensförsörjningsplanens ”attrahera” koncept.

Granskning/Nämndfördjupning - Kompetensförsörjning (se bilaga 3)

En dåligt fungerande kompetensförsörjning kan medföra risk för att verksamheten inte kan bedrivas ändamålsenligt. Syftet med nämndfördjupningen är att belysa hur fastighetsnämnden agerar för att säkerställa tillgången på kompetens på kort och på lång sikt.

Enligt revisionens bedömning arbetar Fastighetsnämnden på ett och systematiskt sätt med att säkra kompetensförsörjningen på lång och på kort sikt. Arbetet är i överensstämmelse med regionens kompetensförsörjningspolicy, kompetensförsörjningsplan och övriga anvisningar inom personalområdet. Det finns en omvärldsbevakning och därmed en beredskap att möta förändringar.

Uppföljning av relevant statistik inom personalområdet bildar underlag för behovsanalyser av kompetens. Västfastigheter har identifierat de strategiska processer och åtgärder som krävs för att attrahera, rekrytera, behålla, utveckla och avveckla medarbetare. Kompetensförsörjningen ses som ett riskområde i internkontrollplanen och är integrerad med fastighetsnämndens verksamhetsplan.

Rekommendationer

- *Revisionens rekommendation är uthållighet - och att se personalförsörjningsprocessen som en ständigt pågående process och en investering för framtiden.*

Granskning/ Nämndfördjupning - Åtgärder för ökad tillgänglighet för funktionshindrade (se bilaga 4)

Enligt boverkets föreskrifter¹ har VGR som fastighetsägare ansvar för att skapa tillgänglighet och användbarhet för personer med nedsatt rörelse- eller orienteringsförmåga. För att öka tillgängligheten i en snabbare takt tog regionstyrelsen i mars 2015 beslut om att ge fastighetsnämnden i uppdrag att åtgärda enkelt avhjälpbara hinder i regionens befintliga fastighetsbestånd under perioden 2016-2018. Inventeringen av hindren, EAH, ålades kommittén för mänskliga rättigheter och tillgänglighetsdatabasen (TD). Regionfullmäktige tog i november 2016 beslut om en handlingsplan för mänskliga rättigheter. Enligt handlingsplanen ska fastighetsnämnden ansvara för åtgärder utifrån de inventeringar som tillgänglighetsdatabasens personal genomför och rapporterar.

¹ Boverkets föreskrifter BFS (2011:13) ändrad (2013:9) HIN (2013:9)

Syftet med nämndförstudien är att belysa hur ändamålsenligt arbetet i projektet EAH hittills bedrivits utifrån förväntade mål och tidsplanering. En avgränsning görs till fastighetsnämndens förutsättningar att ta sitt ansvar för ekonomi och måluppfyllelse i projektet.

Organiseringen där fastighetsnämndens måluppfyllelse avseende EAH är beroende av att ett annat politikerområdes personalresurs, TD-enheten används i behovsinventeringen har medfört vissa implementeringsproblem. TD-enhetens inventeringsarbete har varit ambitiöst och omfattande. Det har inneburit att enheten har åtminstone initialt haft mer långtgående kravspecifikationer i sin rapportering av hinder, än vad som har omfattats av fastighetsnämndens tilldelade budget för projektet.

Mot bakgrund av brister i planering och organisering har projektet inte bedrivits ändamålsenligt under 2016 och under början av 2017. Under senare delen av år 2017 har det betydligt bättre både när det gäller planering och prioritering av åtgärder inom de ekonomiska ramarna. Det kan troligtvis bidra till en bättre måluppfyllelse avseende fullmäktiges beslutade mål om tillgänglighet i handlingsplanen för mänskliga rättigheter som gäller under perioden 2017-2020.

Uppföljning av förstudie- Konstenhetens styrning och interna kontroll

Revisionen konstaterade i en förstudie på våren 2016 att det fanns brister i styrmiljö, transparens, och intern kontroll mellan fastighetsnämndens konstenhet och beställaren kulturnämnden avseende inköp av s.k. lös konst. Inköpen av lös konst omfattas inte av lagen om offentlig upphandling. Bristerna skapade en risk för förtroendeskada avseende konstenhetens användande av regionala medel. Samtidigt fanns det risk för att jävsituationer kunde uppstå i samband med inköpen.

Granskningen ledde till att under hösten 2016 träffades kulturnämndens och fastighetsnämndens presidier för att gå igenom uppdraget och diskutera ansvarsfördelning och internkontrollrutiner för inköp av lös konst. Kulturnämnden beslutade att fortsättningsvis lämna uppdrag direkt till fastighetsnämnden, inte som tidigare direkt till konstenheten, enligt beslut i nämnden 27 november 2016. Fastighetsnämnden tog på mötet, den 6 februari 2017, beslut om nya mer transparenta riktlinjer och rutiner för inköp av lös konst.

Revisionens bedömning är att risken är hanterad på ett tillfredsställande sätt av fastighetsnämnden och kulturnämnden. De nya riktlinjerna och rutinerna skapar förutsättningar för en ökad transparens och till en mer strukturerad och icke personberoende beslutskedja i inköpen av lös konst till regionens verksamheter.

Rekommendationer

- *Fastighetsnämnden rekommenderas implementera och följa upp de nya riktlinjerna för inköp av konst.*

C. Fastighetsnämndens resultat och effektivitet

Fastighetsnämndens ekonomiska resultat för 2017 uppgår till + 89 mnkr vilket är 4 mnkr bättre än budget. Orsaken är minskade personalkostnader på grund av förskjutna rekryteringar. Utfallet för årets investeringar uppgår till 2 187 mnkr vilket är den högsta nivån i nämndens historia och en ökning med 35 procent sedan föregående år.

Nedan redovisas de utfall som nämnden redovisar i förhållande till fullmäktiges fokusområden under året och de långsiktiga mål inom miljöområdet som beslutats inom VGR.

Miljömål

Genom Västfastighets upphandling av el för regionens bolag och förvaltningar har en besparing gjorts motsvarande 2 mnkr.

För att minska verksamheternas elförbrukning har Västfastigheter tillsammans med miljönämnden drivit ett pilotprojekt på fem vårdavdelningar. Resultatet är en minskning av elförbrukningen på sex procent.

Det regionövergripande måtalet om energianvändning i regionens egna fastigheter på 178 kWh/m² har inte nåtts under året. Resultatet blev 179 kWh/m². Orsaken är regionstyrelsens beslut om försäljning av fastigheter inom naturbruk med låg energiförbrukning. Samtidigt bidrog nya bild- och interventionscentrum (BOIC) på Sahlgrenska ensamt till en ökning av energianvändningen på sex procent.

I enlighet med VGR's energimål om att bli oberoende av fossil energi år 2020 har samtliga fossileldade anläggningar blivit konverterade till fossilfria alternativ, med undantag av Dalslands sjukhus där en ny anläggning ska vara på plats under 2018.

Fastighetsnämnden har ansvar för att genomföra VRS' solenergiplan som innebär att fram till 2030 installera solenergiproduktion motsvarande 3 GWh/år. En inventering har gjorts under året som visar att potentialen kan vara större än måtalet. Därmed skulle ambitionsnivån i VRS' solenergiplan kunna höjas.

Under året tilldelades nämnden regionens miljöstipendium för ett uttalat miljömål, samarbete med sjukvården och för personal som brinner för verksamheten.

Mål inom personal och arbetsmiljö

Den höga investeringstakten kombinerat svårigheterna att rekrytera och konkurrera med byggmarknaden har skapat en ansträngande arbetsbelastning för verksamheten. Sjukfrånvaron har ökat med 0,9 procent sedan föregående år och ligger nu på 4,6 procent. Under året har ett nytt rehabiliteringsstöd för chefer införts. Chefer har fått utbildning och vägledning i rehabiliteringsfrågor. Kompetensförsörjning finns med i verksamhetsplan och internkontrollplanen som ett riskområde som kräver aktiva åtgärder. Fastighetsnämnden arbetar med samtliga de fokusområden som fullmäktige har tagit beslut om inom personal- och arbetsmiljöområdet däribland kompetensutveckling, uppgiftsväxling och hälsofrämjande arbete. Friskvårdssubventionen ligger på 2000 kronor per år.

D. Nämndens räkenskaper

Att räkenskaperna är rättvisande innebär att den externa redovisningen ger en rättvisande bild av resultat och ställning och att årsredovisning och delårsrapport är upprättade i enlighet med lagstiftning och god redovisningssed. Revisionsbyrån Deloitte har granskat fastighetsnämndens räkenskaper och bedömer att:

- Årsbokslutet visar en rättvisande bild av enhetens resultat och ställning. Årsrapporten och den löpande redovisningen uppfyller i allt väsentligt kraven enligt den kommunala redovisningslagen och regionstyrelsens anvisningar. Oförändrade redovisningsprinciper har tillämpats.

Revisorernas sammanfattande bedömning

Årets revision har utförts enligt kommunallagen och enligt god revisionssed för kommunal verksamhet. Revisionen har utgått från revisionsplanen som fastställts av revisorskollegiet samt från en granskningsplan avseende Fastighetsnämnden. Granskningen har genomförts utifrån revisionsenhetens granskningsprogram och i dialog med berörda verksamheter.

Utifrån vad som framkommit i årets granskning av Fastighetsnämnden bedömer revisionsenheten att verksamheten i allt väsentligt bedrivits ändamålsenligt, med god ekonomisk hushållning, rättvisande räkenskaper och med en tillräcklig intern kontroll. Dock lämnar revisionsenheten i årsrapporten rekommendationer inom områden som nämnden under 2018 bör utveckla och förbättra och som ansvarig yrkesrevisor kommer återkomma till under revisionsåret 2018.

Den sammanfattande bedömningen är att Fastighetsnämnden har utformat ett tillfredsställande och ändamålsenligt system för styrning och uppföljning och att detta genomförts på ett tillfredsställande och ändamålsenligt sätt.

Rapporter och underlag

- (1) Granskning, Ändamålsenlighet i regionens investeringsprocess Dnr REV 54-2016
- (2) Mötesanteckningar från revisorernas möte med fastighetsnämnden 15 november 2017
- (3) Granskning/Nämndfördjupning - Kompetensförsörjning
- (4) Granskning/ Nämndfördjupning - Åtgärder för ökad tillgänglighet för funktionshindrade
- (5) Uppföljning av förstudie- Konstenhetens styrning och interna kontroll