

Riktlinje för riskanalys- fastighetsinvesteringar

Lagrum och styrande förutsättningar

Regionfullmäktige har fastställt Reglemente för intern kontroll och regionstyrelsen en regel för intern kontroll som är en del av regionens verksamhets- och ekonomistyrning.

Regionens arbete med intern kontroll stödjer sig på den så kallade COSO¹-modellen som är ett ramverk för intern styrning och kontroll.

En regionövergripande internkontrollplan tas fram med en sammanställning av de regionövergripande områden som vid en riskbedömning har bedömts ska särskilt följas upp under det kommande året. Riskbedömningen ska utföras enligt en gemensam modell för riskbedömning enligt Tillämpningsanvisning för intern kontroll godkänd av regiondirektören.

Vid planering för fastighetsinvesteringar ska hänsyn tas framför allt till region Norrbottens investeringsram, miljöpolicy, fastighets- och inköpsstrategi.

Riskbedömning

Fastighetsinvesteringar påverkar både verksamhet och ekonomi under lång tid varför det är viktigt att bedöma risker förknippade med investeringen samt hur dessa kan minimeras. Regionstyrelsens syfte med denna riktlinje är att tydliggöra de potentiella riskerna där åtgärder behövs i syfte att minska riskerna.

Riskbedömning ska göras både innan beslut om projektering och beslut om byggnation samt redovisas i ärendet till regionstyrelsen.

Avgränsning

Denna riktlinje gäller för fastighetsinvesteringar avseende om-, till- och nybyggnad över 10 mkr samt vid mindre omfattande projekt om dessa bedöms som särskilt riskfyllda.

Riskområden

Med riskbedömning menas att skatta sannolikheten att risker/fel uppstår och den konsekvens de för med sig.

Nedanstående är områden med potentiella risk och ska riskbedömas:

1 Ekonomi och finansiering.

- Konjunkturläge

¹ Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission

- Konkurrensutsatt verksamhet
- Finansiering långsiktigt
- Externa hyresgäster
- Korruptionsrisk
- Byggtid

2 Juridik

- Lagändringar
- Kravnivåer

3 Leverantör

- Kapacitet
- Konkurrenssituation

4 Upphandling

5 Miljö

6 Arbetsmiljö

- Arbetsmiljökrav i regionens lokaler
- Effekter på befintlig arbetsmiljö i verksamheten
- Samordningsansvar för arbetsmiljön

7 Verksamhetspåverkan/patientsäkerhet

- Verksamhetspåverkan/patientsäkerhet
- Kompetens

Riskbedömningen redovisas till regionstyrelsen vid ärenden avseende projektering och beslut om start för byggnationer över 10 mkr samt vid mindre omfattande projekt om dessa bedöms som särskilt riskfyllda.

Regiondirektören ska ta fram anvisning för riskanalys av fastighetsinvesteringar.