

Granskning av planering och genomförande av bygg- och anläggningsprojekt

Till:

- Regionstyrelsen för yttrande
- Regionfullmäktige för kännedom

Revisorerna har genomfört en granskning av den interna kontrollen avseende kostnadsutvecklingen för planering och genomförande av Nytt Akutsjukhus Västerås (NAV). Utifrån genomförd granskning är vår samlade bedömning att regionstyrelsen i allt väsentligt säkerställt en tillräcklig intern kontroll avseende Nytt Akutsjukhus Västerås kostnadsutveckling.

Iakttagelser och bedömningar framgår i bifogad rapport. Mot bakgrund av granskningen rekommenderar vi regionstyrelsen att:

- Se över möjligheterna till en mer detaljerad ekonomisk uppföljning, i de för programmet ingående projekten, inför kommande etapper.
- Se över processen för ÄTA-hantering, utifrån att vid tid för granskning så är 55 % av inkomna underrättelser fortfarande öppna/pågående. En del i detta kan vara att se över möjligheterna att införa ytterligare något internkontrollmoment utöver att ÄTOR över 5 mnkr ska rapporteras.
- Tydliggöra huruvida det föreligger ett effektiviseringskrav (och ev. omfattning) jämfört med den indikativa budgetramen. Detta utifrån den effektiviseringspost om 550 mnkr som finns beskriven i programmets prognoser. Vi noterar att det finns medel avsatt för att hantera denna.

Revisorerna önskar svar från regionstyrelsen senast 2025-03-14.

För regionens revisorer

Elisabeth Löf, Ordförande

Frank Pettersson, Revisor

Deltagare

ELISABETH LÖF Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-12-13 12:23:50 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Mariana Elisabeth Löf

Datum

Elisabeth Löf

Leveranskanal: E-post

FRANK PETTERSSON Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-12-13 15:37:30 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Frank Elmer Pettersson

Datum

Frank Pettersson

Leveranskanal: E-post