

Vedtatt av styret i Helse Nord RHF 28. april 2010, styresak 50-2010

Plan for internrevisjon 2010-2011

Bakgrunn

I instruks for internrevisjonen i Helse Nord RHF, pkt 4.1, stilles følgende krav til planleggingen av internrevisjonens arbeid: *Internrevisjonen skal minst en gang per år utarbeide en revisjonsplan basert på risiko- og vesentlighetsbetraktninger. Revisjonsplanen forelegges administrerende direktør for uttalelse, behandles i revisjonskomiteen og vedtas av styret.*

Styret vedtok i sak 50-2010 følgende plan for internrevisjon 2010-2011:

1. Personvern/informasjonsikkerhet

Formål: Kartlegge om foretaksgruppen har etablert og vedlikeholdt et opplegg for internkontroll som sikrer at helseopplysninger blir behandlet i samsvar med grunnleggende personvern hensyn.

Prosjektet inngikk i plan for internrevisjon 2009-2010. Det er startet, og forventes fullført i løpet av 2010.

2. Rådgivningsprosjekt: Risikostyring i foretaksgruppen

Helse Nord RHF har etablert et samarbeidsprosjekt med Helse Vest RHF om utvikling av kursopplegg og kompetansebase for helhetlig risikostyring i de to regionene. Det skal utarbeides kursmoduler og informasjonsmateriell om risikovurderinger og risikostyring. Internrevisjonen v/leder er bedt om å delta i arbeidsgruppen, som hadde sitt første møte i begynnelsen av mars.

3. Fullmaktsstrukturen i foretaksgruppen

Dette er en oppfølgingsrevisjon etter tidligere revisjon med hovedformål å fastslå om fullmakts- og ansvarsstrukturene er innrettet slik at det er samsvar mellom tildelt fullmakt og budsjettansvar i foretaksgruppen. Styret i Helse Nord RHF ba i sak 76-2009 revisjonskomiteen vurdere en oppfølgingsrevisjon av fullmaktsstrukturen i løpet av 2011.

4. Oppfølging av inntekter/refusjoner

Formålet er å kartlegge om internkontrollen gir tilstrekkelig sikkerhet for at helseforetakene krever og mottar de inntekter og refusjoner de har krav på fra andre enn RHF-et. Det kan f.eks. gjelde sykepengerefusjoner og andre personalrelaterte refusjoner, egenandeler, gjestepasientinntekter, husleieinntekter m.m.

5. Rettighetsvurdering og registreringsrutiner i BUP

Formål: Undersøke om rettighetsvurdering og fristfastsetting for henviste pasienter skjer i henhold til bestemmelser i pasientrettighetsloven og prioriteringsforskriften, og om registreringsrutiner knyttet til vurdering, utredning og behandling sikrer pålitelig rapportering.

6. Kjøp av private tjenester – avtalespesialister og private helseinstitusjoner

Formål: Kartlegge hvordan Helse Nord RHF sikrer at det inngås gode og hensiktsmessige avtaler, og hvordan det følges opp at avtalepartnerne innfrir sin del av avtalen og etterlever gjeldende krav om internkontroll. Prosjektet vil innebære noe kontroll hos avtalepartnere.

7. ISF-refusjon for visse biologiske legemidler som primært administreres av pasienten selv (inkl. TNF-hemmere)

Formål: Undersøke om nødvendig rapportering ivaretas slik at foretakene får de refusjoner de har krav på. (ISF-refusjon forutsetter riktig rapportering fra alle virksomheter som medvirker til slik behandling.) Kontrolleren vil bli gjennomført i HF-er og hos avtalespesialister.

Revisjonskomiteen kan vedta endringer/justeringer i planen.

Følgende prosjekter tas opp til vurdering for innplassering i planen midtveis i perioden (ved planrullering):

8. Sykemeldte arbeidstakere

Formål: Undersøke om IA-avtalens intensjoner etterleves.

9. Pasienttransport

Formål: Kartlegge hvordan pasientens rettigheter og behov ivaretas ved tildeling, tilrettelegging og gjennomføring av pasientreiser med rekvisisjon, og om reisene gjennomføres på en kostnadseffektiv måte.

10. DRG-koding/ISF

Formål: Kontrollere om foretakene har etablert internkontroll som gir sikkerhet for at personell har den nødvendige kjennskap til av DRG-/ISF-systemet og at de anvender dette riktig.

11. Autorisasjonsjekk ved ansettelser

Formål: Undersøke om det er etablert tilfredsstillende rutiner for kontroll av helsepersonells autorisasjon, og ytterligere tiltak for kvalitetssikring, før ansettelse/innleie i foretaksgruppen.