

Vedtatt av styret i Helse Nord RHF 17. desember 2014, styresak 149-2014

Plan for internrevisjon 2015-2016

Formål

I Instruks for internrevisjonen i Helse Nord RHF, pkt 5.2, stilles følgende krav til planleggingen av internrevisjonens arbeid: *Internrevisjonen skal utføre arbeidet i henhold til en toårig revisjonsplan basert på risiko- og vesentlighets-betraktninger, som rulleres årlig. Revisjonsplanen forelegges administrerende direktør for uttalelse, behandles i revisjonsutvalget og vedtas av styret.*

Styret vedtok i sak 149-2014 følgende plan for internrevisjon 2015-2016:

Nr	Tema	Formål
1.	Strykninger av planlagte operasjoner REVISJON PÅGÅR	Bekreftede at etablert praksis knyttet til registrering av strykninger fra planlagt operasjonsprogram samsvarer med nasjonale føringer og gir pålitelig og sammenlignbar rapportering, samt at resultatene benyttes til internt forbedringsarbeid.
2.	Refusjon fra NAV for foretakenes løpende ytelser ved arbeidstakers fravær REVISJON PÅGÅR	Bekreftede at det er etablert en intern styring og kontroll som gir rimelig sikkerhet for at foretaket mottar den refusjon det er berettiget til fra NAV, for løpende ytelser ved arbeidstakers fravær.
3.	Oppfølging av vedtatte fagplaner	Bekreftede at styrevedtatte fagplaner blir fulgt opp og at foretakene har styring med ressursbruken relatert til planene, uavhengig av finansieringsmåte. Samtidig, vurdere hvordan fagplanene benyttes i arbeidet for å oppfylle nasjonale krav til kvalitet og pasientsikkerhet, bedre samhandlingen med kommunehelsetjenesten, sikre helhetlige pasientforløp, og bedre pasient- og brukermedvirkningen.
4.	Samstemming av legemiddellister	Kartlegge status i foretakenes arbeid med innføring av Pasientsikkerhetsprogrammets tiltakspakke for samstemming av legemiddellister, og bekrefte at foretakene har konkrete planer som gir rimelig sikkerhet for at tiltakene er implementert innen utgangen av 2015.

5.	Vedlikehold og utvikling av kompetanse	Bekreftede at foretakene fastsetter planer for vedlikehold og utvikling av medarbeidernes kompetanse, og at tiltak for å etterleve planene blir gjennomført i praksis.
6.	Bruk av innkjøpssystem og overholdelse av innkjøpsavtaler	Bekreftede at foretakene har en internkontroll som gir rimelig sikkerhet for oppnåelse av regionale mål for omsetning, avtaledekning og avtaleloyalitet gjennom innkjøps- og logistikksystemer, og at regelverk om offentlige anskaffelser etterleves.
7.	Informasjonssikkerhet i forbindelse med endringsprosesser	Bekreftede at kravene til informasjonssikkerhet blir ivaretatt i samsvar med gjeldende regelverk ved endringer i IT-arkitektur og infrastruktur.
8.	Styring og kontroll med et utvalgt byggeprosjekt	Bekreftede at det er etablert tilstrekkelig styring og kontroll med et utvalgt byggeprosjekt, med særlig fokus på økonomistyring.
9.	Oppfølging av private institusjoner	Bekreftede at Helse Nord RHF har etablert og gjennomfører en tilfredsstillende oppfølging av private institusjoner innen psykisk helsevern, rusbehandling og rehabilitering som det er inngått avtale med, og gjennomføre kontroller i slike institusjoner.
10.	Varsling av kritikkverdige forhold	Bekreftede at foretakene har etablert prosedyrer/rutiner for varsling i henhold til arbeidsmiljølovens krav, og at vedtatte rutiner etterleves.
11.	Forebygging og avdekking av misligheter	Kartlegge hvilke rutiner og prosedyrer som er etablert for å bidra til at misligheter ikke blir begått og at gjennomførte misligheter blir avdekket, samt kontrollere etterlevelsen av slike prosedyrer.

Revisjonsutvalget kan vedta endringer/justeringer i planen.