

Møtedato: 19. desember 2012
Arkivnr.:

Saksbeh/tlf:
Tor Solbjørg, 75 51 29 02

Sted/Dato:
Bodø, 7.12.2012

Styresak 155-2012 Plan for internrevisjon 2013-2014

Formål/sammendrag

I denne saken fremmes forslag om plan for internrevisjon 2013-2014 i det regionale helseforetaket og foretaksgruppen. Forslaget er fremmet i samråd med revisjonskomiteen.

Kvalitet, trygghet og respekt

Internrevisjonen i Helse Nord RHF har som oppgave å overvåke det regionale helseforetakets og foretaksgruppens virksomhetsstyring, risikostyring og internkontroll. Dette innebærer bl.a. å se etter at internkontrollen bidrar til å sikre etterleving av regelverk, eierkrav og øvrige kvalitetskrav, inklusive etiske retningslinjer. Helseforetakenes ivaretagelse av Helse Nord's verdier *kvalitet, trygghet og respekt* vil dermed stå sentralt i alle internrevisjonens prosjekter.

Bakgrunn/fakta

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.* Praksis har i flere år vært at styret vedtar en toårsplan, som vurderes/rulleres hvert år.

Internrevisjonen arbeider i dag etter plan for internrevisjon 2011-2012, vedtatt av styret i Helse Nord RHF i styremøte, den 27. april 2011, jf. *styresak 50-2011 Plan for internrevisjon 2011-2012.*

Arbeidet med planen for 2013-2014 har foregått slik:

- Revisjonskomiteen gjennomgikk i møte, den 28. september 2012 (sak 22/12) en foreløpig liste over aktuelle revisjonsprosjekter for 2013-2014, utarbeidet av internrevisjonen med utgangspunkt i deres vurdering av risiko og vesentlighet i foretaksgruppen.
- Liste/plan ble deretter drøftet med representanter for alle helseforetakene i møte i oktober.
- Justert oversikt ble gjennomgått i møte med adm. direktør, den 26. november 2012.
- Adm. direktørs kommentarer ble innarbeidet i oversikten, som ble behandlet av revisjonskomiteen i møte, den 7. desember 2012 (sak 28/12). Revisjonskomiteen vedtok å legge følgende forslag til revisjonsplan for 2013-2014 frem for styret:

1. Intern styring og kontroll i FIKS-programmet

Formål: Bekrefte at det er etablert en hensiktsmessig og effektiv organisering, styring og kontroll med FIKS-programmet som gir rimelig grad av sikkerhet for at formålet med programmet ivaretas, og at fastsatte målsettinger oppnås. (FIKS: Felles innføring av Kliniske Systemer.) Prosjektet omfatter programmets etablerings- og planleggingsfase.

Prosjektet pågår, etter vedtak i revisjonskomiteen 01.06.12.

2. Pasienttransport

Formål: Å undersøke i hvilken grad det er god styring og kontroll i de sentrale, tverrgående arbeidsprosesser mellom Helseforetakenes senter for pasientreiser ANS (PasANS) og helseforetak som har pasientreisekontor.

Dette er et felles prosjekt mellom internrevisjonen i alle fire regioner og i PasANS.
Prosjektet pågår, etter behandling i revisjonskomiteen 16.05.12.

3. Ventetider og fristbrudd

Formål: Bekrefte at registreringspraksis knyttet til rettighetsvurdering, ventetid, fristbrudd og behandlingsstart sikrer ivaretagelse av pasientrettigheter, pålitelig rapportering, og at nasjonale og regionale føringer etterleves. Herunder at pasienter som nærmer seg fristbrudd skal tilbys alternativt behandlingssted i egen region.

4. Styring og kontroll med byggeprosjekter i Helse Nord

Formål: Undersøke om det er etablert tilstrekkelig styring og kontroll med:

- a) Byggeporteføljen i Helse Nord
- b) Et utvalgt byggeprosjekt i regionen.

5. Riktig legemiddelbruk og legemiddelliste ved utskriving

Formål: Bekrefte at helseforetakene har iverksatt rutiner som gir rimelig grad av sikkerhet for at innlagte pasienter får riktige legemidler og at den legemiddelinformasjon som gis ved utskriving danner et korrekt og fullstendig grunnlag for pasientens videre legemiddelbehandling.

6. Intern styring og kontroll i FIKS-programmet

Formål: Bekrefte at det utøves en hensiktsmessig og effektiv styring og kontroll med FIKS-programmet som gir rimelig grad av sikkerhet for at formålet med programmet ivaretas, og at fastsatte målsettinger oppnås.

Dette er en oppfølging av prosjekt 1 ovenfor, som var begrenset til å gjelde programmets etablerings-/planleggingsfase.

7. Implementering av samhandlingsreformen

Formål: Undersøke om foretakene har fulgt opp forventningene til omstilling og utvikling knyttet til implementering av samhandlingsreformen, og om samarbeidsavtaler og tjenesteavtaler følges opp med konkrete samhandlingstiltak i tråd med reformens krav og intensjoner.

8. Bemanning, arbeids- og hviletider i ambulansetjenesten

Formål: Bekrefte at bilambulansetjenesten i Helse Nord tilfredsstiller forskriftskrav til bemanning og kompetanse og arbeids- og hviletidsbestemmelser.

9. Beredskap

Formål: Undersøke om Helse Nords beredskaps- og kriseplaner samsvarer med føringer fra myndigheter, om disse blir fulgt, om planverk og kompetanse vedlikeholdes, og hvordan kommunikasjon og samhandlingen med eksterne parter fungerer.

10. Polikliniske kontroller etter behandling i et helseforetak

Formål: Undersøke hvordan "Prosjekt desentralisering av kontroller" er fulgt opp i foretaksgruppen, og hvilke kriterier som regulerer hvor planlagte kontroller etter behandling i et helseforetak skal utføres.

11. Rådgivningsprosjekt: Kompetanseheving/opplæring av interne revisorer i HF-ene

Internrevisjonen ønsker å bidra til kompetanseheving av internrevisjonen i HF-ene slik at de fungerer best mulig, som del av foretakets internkontroll.

Vurdering/konklusjon

Forslaget til plan for internrevisjon 2013-2014 er basert på internrevisjonens vurdering av risiko og vesentlighet i foretaksgruppen. Planen har vært forelagt adm. direktør for uttalelse, og adm. direktørs vurdering var kjent for revisjonskomiteen, da komiteen behandlet planen.

Revisjonsplanen er dermed utarbeidet og behandlet i henhold til instruks for internrevisjonen i Helse Nord RHF. Revisjonskomiteen har også lagt internrevisjonens bemanning og ressurser til grunn for sine vurderinger. På denne bakgrunn mener adm. direktør det fremlagte forslag til plan for internrevisjon 2013-2014 er et godt utgangspunkt for internrevisjonens prioriteringer og arbeid i denne perioden.

Den foreslåtte planen bør følges så langt mulig. Det må likevel forventes at det kan bli behov for endringer, for eksempel for å gi plass til andre prosjekter. Revisjonskomiteen bør derfor kunne vedta endringer i planen.

Styret i Helse Nord RHF inviteres til å fatte følgende vedtak:

1. Plan for internrevisjon 2013-2014 vedtas som fremlagt.
2. Revisjonskomiteen kan vedta endringer/justeringer i planen.

Bodø, den 7. desember 2012

Lars Vorland
Adm. direktør