

Sykehuset Innlandet HF
Styremøte 21.09.2021

SAK NR 074 – 2021

INNSPILL TIL REVISJONSPLAN 2022 - KONSERNREVISJONEN I HELSE SØR-ØST RHF

Forslag til

VEDTAK:

For revisjonsplan 2022 for Konsernrevisjonen i Helse Sør-Øst RHF foreslår styret i Sykehuset Innlandet følgende revisjonsområder i prioritert rekkefølge:

1. Avhengighet av innleid helsepersonell for å sikre forsvarlig drift.
2. Forutsigbarhet for pasientene med planlagte avtaler i timebøker innenfor en seks måneders planleggingshorisont.

Brumunddal, 15. september 2021

Alice Beathe Andersgaard
administrerende direktør

SAKSFREMSTILLING

SAK NR. 074 – 2022

Bakgrunn

Konsernrevisjonen i Helse Sør-Øst RHF er en uavhengig og objektiv bekreftelses- og rådgivningsfunksjon med ansvar for internrevisjon i det regionale helseforetaket og helseforetakene som det regionale helseforetaket eier.

Konsernrevisjonen skal bidra til forbedringer i foretaksgruppens prosesser for virksomhetsstyring, risikostyring og intern styring og kontroll.

Konsernrevisjonen er organisert under styret for Helse Sør-Øst RHF og rapporterer til styrets revisjonsutvalg (funksjonelt) og administrerende direktør for Helse Sør-Øst RHF (administrativt). Revisjonsutvalget har som formål å bidra til å ivareta styrets tilsyns- og kontrolloppgaver. I instruks for styrets revisjonsutvalg står det:

«Leder for revisjonsutvalget skal hvert år sende et brev til helseforetakene og anmode om styrebehandlede innspill til konsernrevisjonens revisjonsplan for neste år.»

Sykehuset Innlandet mottok 2. juli 2021 henvendelse fra Konsernrevisjonen i Helse Sør-Øst RHF med anmodning om å utforme og styrebehandle innspill til konsernrevisjonens revisjonsplan for 2022. Det bes om innspill på ett til to temaer, og at foretaket vurderer om foretakets egen internrevisjon bør ivareta behov ved egne interne revisjoner. Frist for innspill er 6. oktober 2021.

Konsernrevisjonen ber om at det i innspill til revisjonsplanen gis en kort beskrivelse av risikoområdet, bakgrunn og mål, samt formål med revisjonen. Som vedlegg 1 til saken følger oversikt over revisjonsområdene som er vurdert.

Saksframstilling

Forslag til revisjonstema for Konsernrevisjonen baserer seg på gjennomgang av ulike risikoområder og risikovurderinger i tilknytning til Ledelsens gjennomgåelse, samt status etter oppfølging av tidligere interne revisjoner og tilsyn. Revisjonsplanen skal være basert på risiko og vesentlighet.

For 2021 prioriterte styret i Sykehuset Innlandet i styresak 075-2020 følgende to revisjonsområder til konsernrevisjonens revisjonsplan:

1. Trygg utskrivning og legemiddelsamstemming
2. Pakkeforløp kreft for de pakkeforløpene med størst avvik fra anbefalt forløpstid i Helse Sør-Øst. Sykehuset Innlandet ønsker revisjon av pakkeforløpene lungekreft og prostatakreft.

Revisjonen trygg utskrivning og legemiddelsamstemming er overført som innspill fra Sykehuset Innlandet fra 2020 til 2021. Konsernrevisjonen har for 2021 satt revisjonen legemiddelhåndtering og legemiddelfeil på revisjonsplanen, men Sykehuset Innlandet er ikke valgt ut til å delta i denne revisjonen i 2021.

Det har vært en prosess med å finne forslag til revisjonstema for 2022, og to områder innenfor pasientbehandling og virksomhetsstyring foreslås.

Revisjonsområde: Pasientbehandling

1. Avhengighet av innleid helsepersonell for å sikre forsvarlig drift

Innreiserestriksjoner og andre forhold under Covid-19 pandemien har synliggjort hvor avhengig Sykehuset Innlandet og andre helseforetak er av vikarer og innleid helsepersonell fra bemanningsbyråer. Især har det vært oppmerksomhet rundt problemer med intensivsykepleierbemanning som følge av manglende tilgang på faste vikarer fra utlandet. Omfanget av vikarbruk fra bemanningsbyråer før pandemien er beskrevet for hver av regionene og de enkelte helseforetakene i felles rapport fra de fire regionale helseforetakene fra 2019 «Bruk av helsepersonellvikarer – kunnskapsgrunnlaget».

En revisjon på dette området vil kunne avdekke i hvilken grad bemanningsplanleggingen i foretaket tar utgangspunkt i en planmessig bruk av innleide vikarer, og hvilken sårbarhet dette gir. Det er mulig å avgrense revisjonen til utvalgte personellgrupper med store rekrutteringsutfordringer eller høy vaktbelastning. Eksempel her kan være intensivsykepleiere, jordmødre eller radiologer.

2. Forutsigbarhet for pasientene med planlagte avtaler i timebøker innenfor en seks måneders planleggingshorisont

Oversikten under viser andel pasienter med tildelt time sammenlignet med andel pasienter med tentativ time uten tildelt time i Sykehuset Innlandet fra juni frem til og med november 2021:



Resultatene viser at det er variasjon mellom sykehusene, avdelingene og fagområdene, men det er en lik trend i foretaket med en synkende andel tildelt time etter to måneder. Ett av målene i foretakets virksomhetsplan for 2021 er å øke andelen pasienter som møter til innkalt time til 96,1 prosent. Et virkemiddel for å forbedre pasientflyten er å ha en god planleggingshorisont, og at lederen av enheten ivaretar en sentral rolle i ressursplanleggingen. Det er ønskelig med en revisjon for å kartlegge planlegging av eksisterende pasientforløp (kontroller) opp mot forventet antall nyhenvisninger og behov for tilgjengelig timer.

Administrerende direktørs vurdering

Det er viktig og positivt at Konsernrevisjonen i Helse Sør-Øst RHF involverer styrene i helseforetakene i arbeidet med å gi innspill til revisjonsplanen. Revisjonene blir på denne måten forankret i helseforetakene ved at områder som revideres er sentrale for foretakene.

Forslag til revisjonstemaer for 2022 fra Sykehuset Innlandet er basert på en gjennomgang av risikoområder. Ledelsens gjennomgåelse på foretaksnivå ble gjennomført i april med åtte risikoområder. I tillegg til meldte uønskede hendelser samt mål i foretakets virksomhetsplan for 2021, er det disse områdene som er grunnlag for forslagene til revisjon for 2022.

Administrerende direktør anbefaler følgende revisjonsområder i prioritert rekkefølge:

1. Avhengighet av innleid helsepersonell for å sikre forsvarlig drift
2. Forutsigbarhet for pasientene med planlagte avtaler i timebøker innenfor en seks måneders planleggingshorisont

Konsernrevisjonen ber foretakene vurdere om foretakets egen internrevisjon bør ivareta risikoområder med flere egne interne revisjoner. Sykehuset Innlandet vedtar plan for interne foretaksrevisjoner gjennom en årlig styresak.

Vedlegg 1: Invitasjon til revisjonsplan 2021 for Konsernrevisjonen i Helse Sør-Øst.

Vedlegg 2: Revisjonsplan 2021 - Konsernrevisjonen Helse Sør-Øst.

Vedlegg 3: Innspill til revisjonsplan 2022 for Konsernrevisjonen i Helse Sør-Øst.