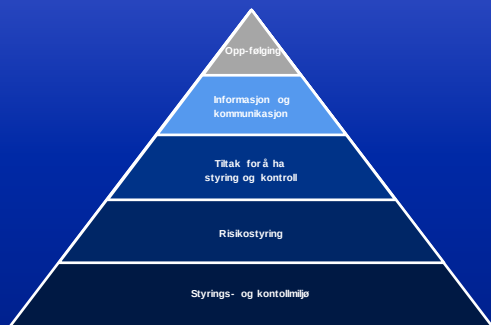




Helse Sør-Øst RHF

Gode og likeverdige helsetjenester til alle som trenger det, når de trenger det, uavhengig av alder, bosted, etnisk bakgrunn, kjønn og økonomi.

Revisjon av styrings- og kontrollmiljø Konsernrevisjonen Helse Sør-Øst

Samarbeidsforum Intern kontroll

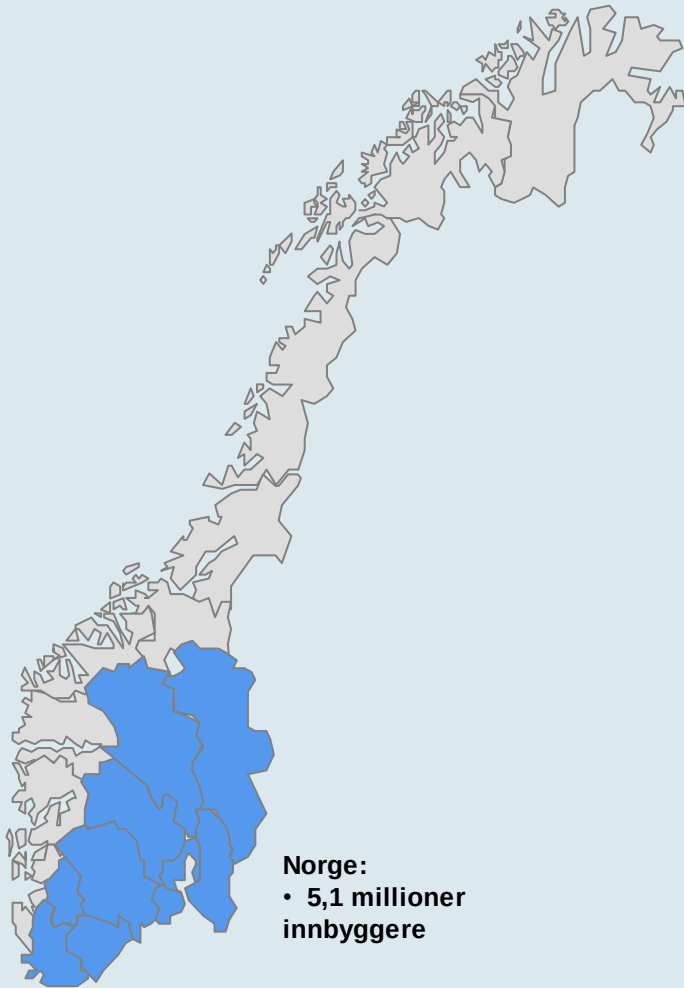
19. april 2016



Agenda

- Kort om Helse Sør-Øst
- Kort om konsernrevisjonen
 - Ansvar og oppgaver, organisering
- Tilnærming til revisjoner
 - Hvilke prosesser reviderer vi?
 - Hva er vårt revisjonsgrunnlag?
 - Hvem er det vi reviderer?
- Eksempler på ulike typer revisjoner som er gjennomført
- Revisjonseksempel - Tilgjengelige helsetjenester
 - Herunder kriterier for styrings- og kontrollmiljø
 - Hvis tid – noe om funnene i denne revisjonen (foil 18 og utover)

Helse Sør-Øst



Norge:
• 5,1 millioner
innbyggere



- 2,9 millioner innbyggere –
58 prosent av landets befolkning
- Omsetning: 70 milliarder NOK/ år
- 78 000 ansatte (gjennomsnitt)

Styring av spesialisthelsetjenesten



Konsernrevisjonen Helse Sør-Øst

Bakgrunn

- Regionale internrevisjonsfunksjoner ble opprettet i 2005 (foretaksmøte)
- Hjemlet i Helseforetaksloven § 37 a. Internrevisjon

Ansvar og oppgaver

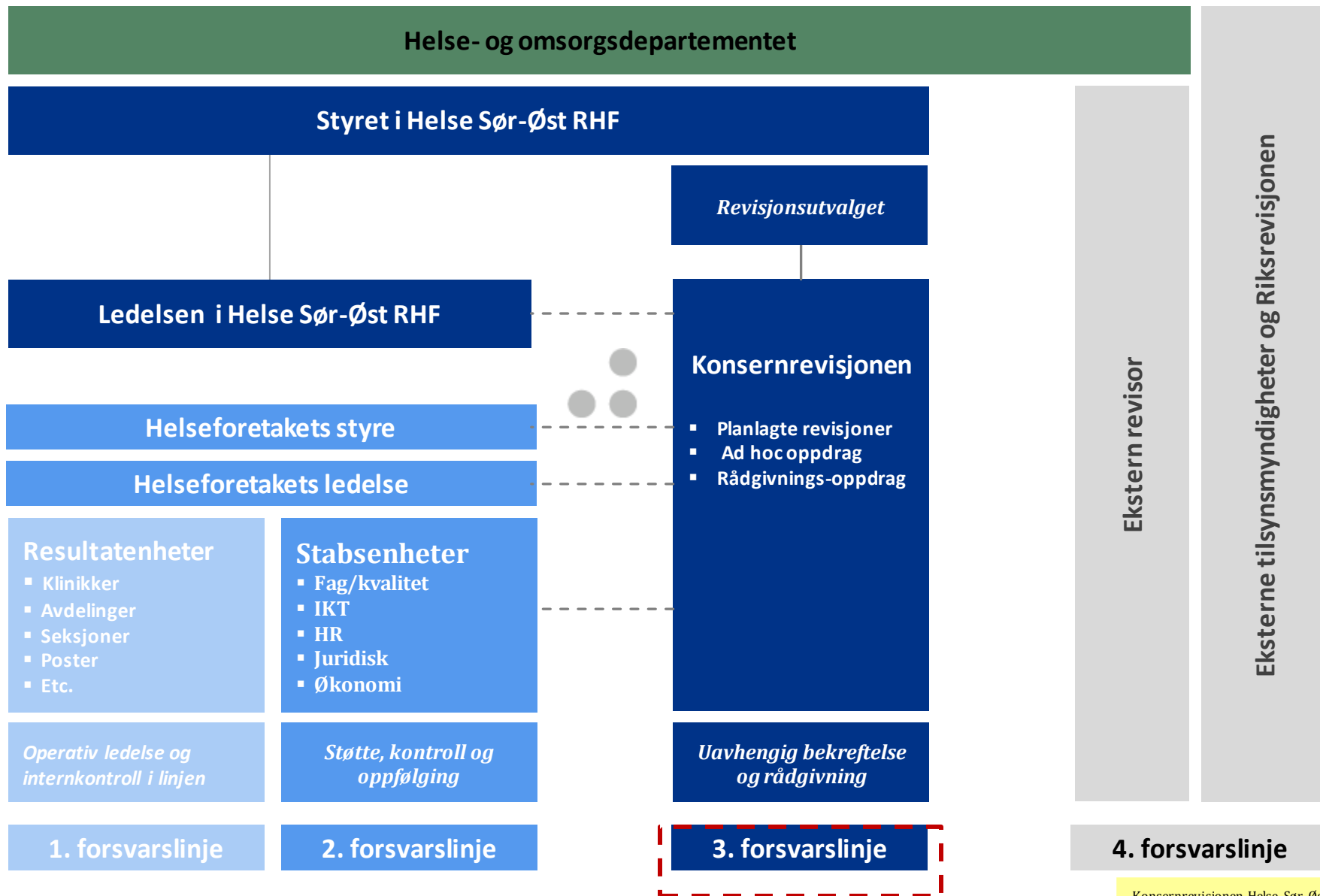
- Uavhengig bekreftelses- og rådgivningsfunksjon med ansvar for intern revisjon i Helse Sør-Øst RHF og underliggende helseforetak
- Skal gjennom en systematisk og strukturert metode og avgivelse av bekreftelse bidra til forbedringer i risikostyring, internkontroll og virksomhetsstyring.

Organisatorisk plassering

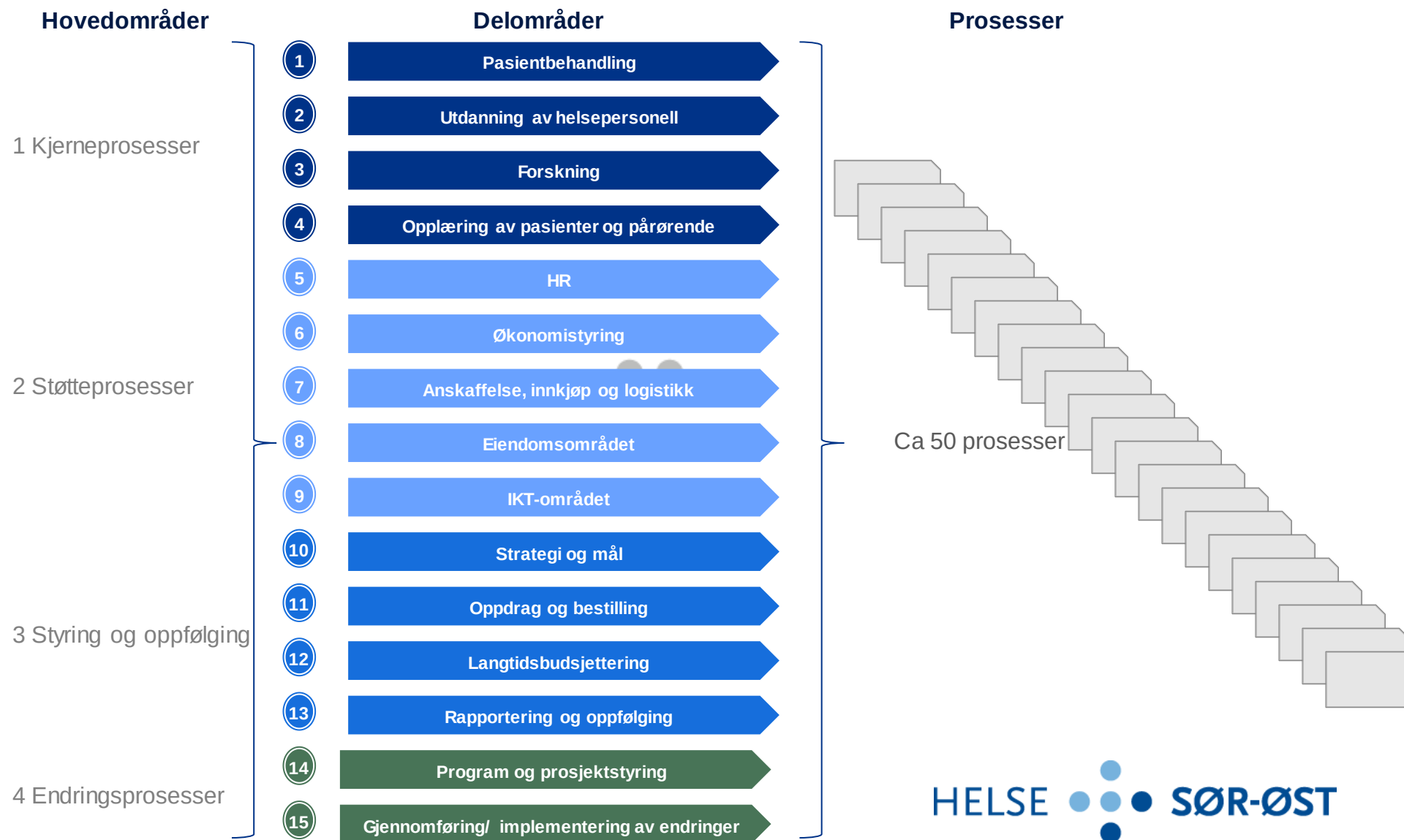
- Organisert direkte under styret for Helse Sør-Øst RHF og rapporterer til styrets revisjonsutvalg (funksjonelt) og administrerende direktør for Helse Sør-Øst RHF (administrativt)



Organisatorisk plassering

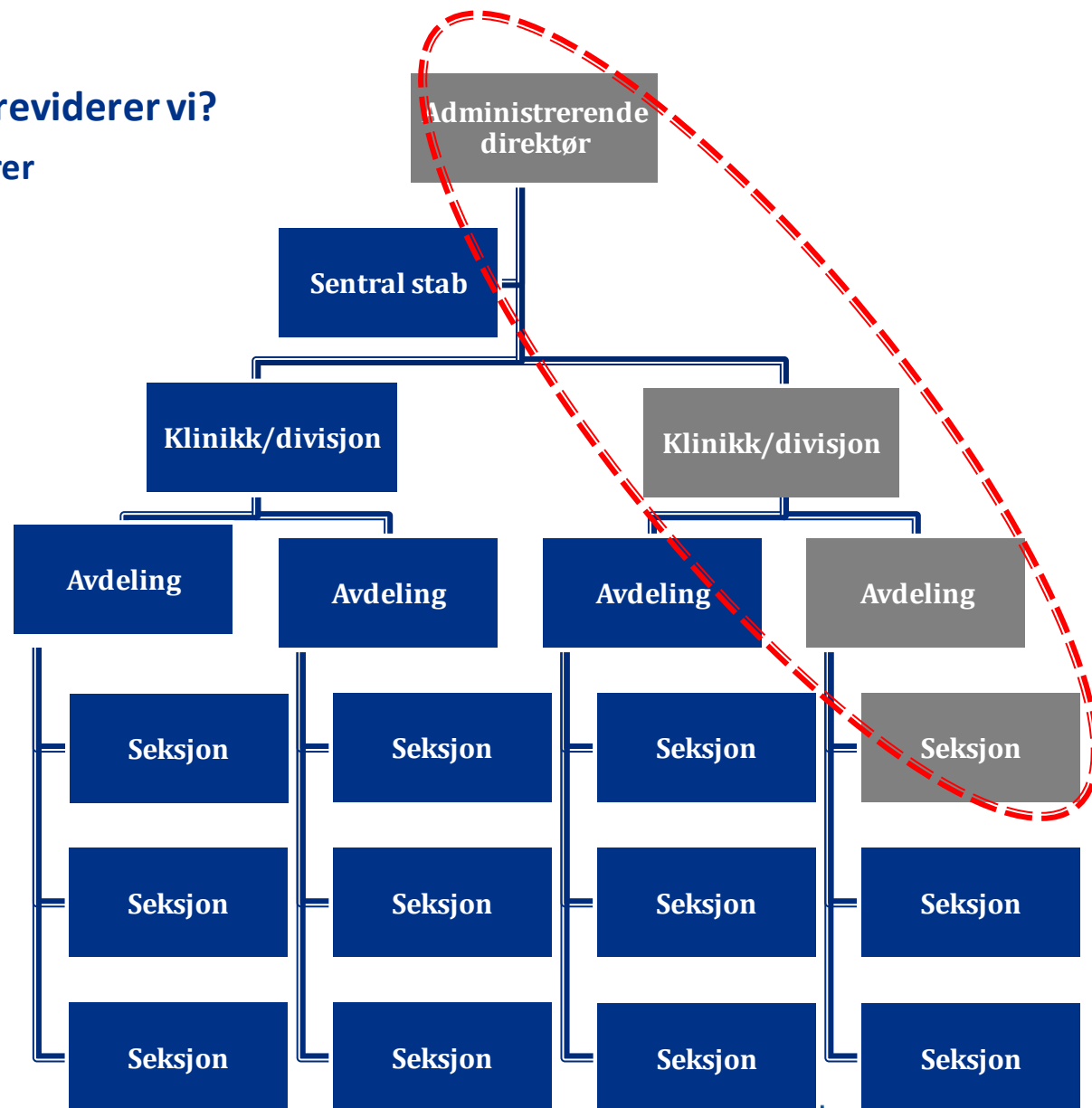


Hvilke prosesser i spesialisthelsetjenesten reviderer vi?



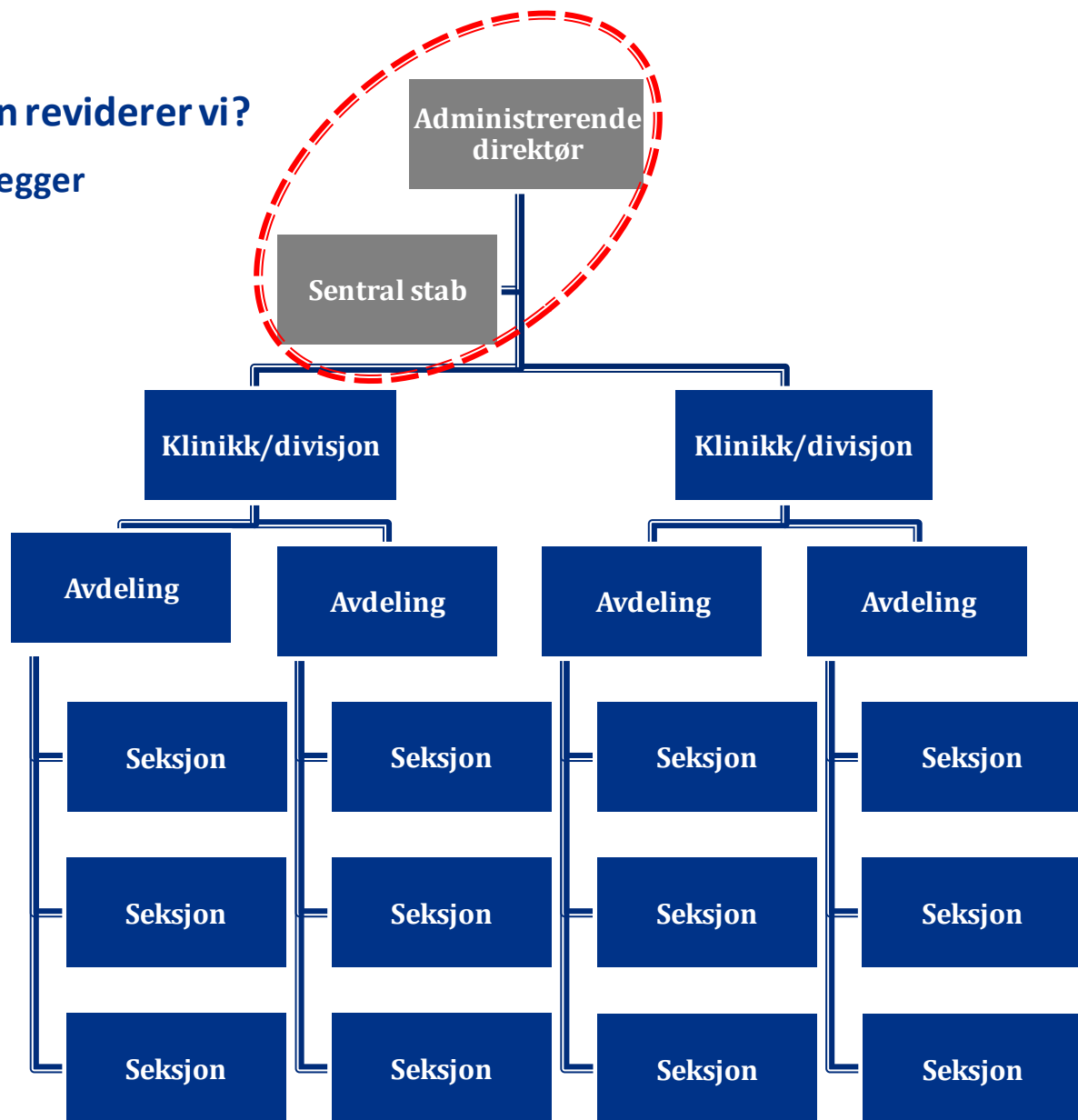
Hvor i organisasjonen reviderer vi?

- Linjen som gjennomfører



Hvor i organisasjonen reviderer vi?

- Staben som tilrettelegger



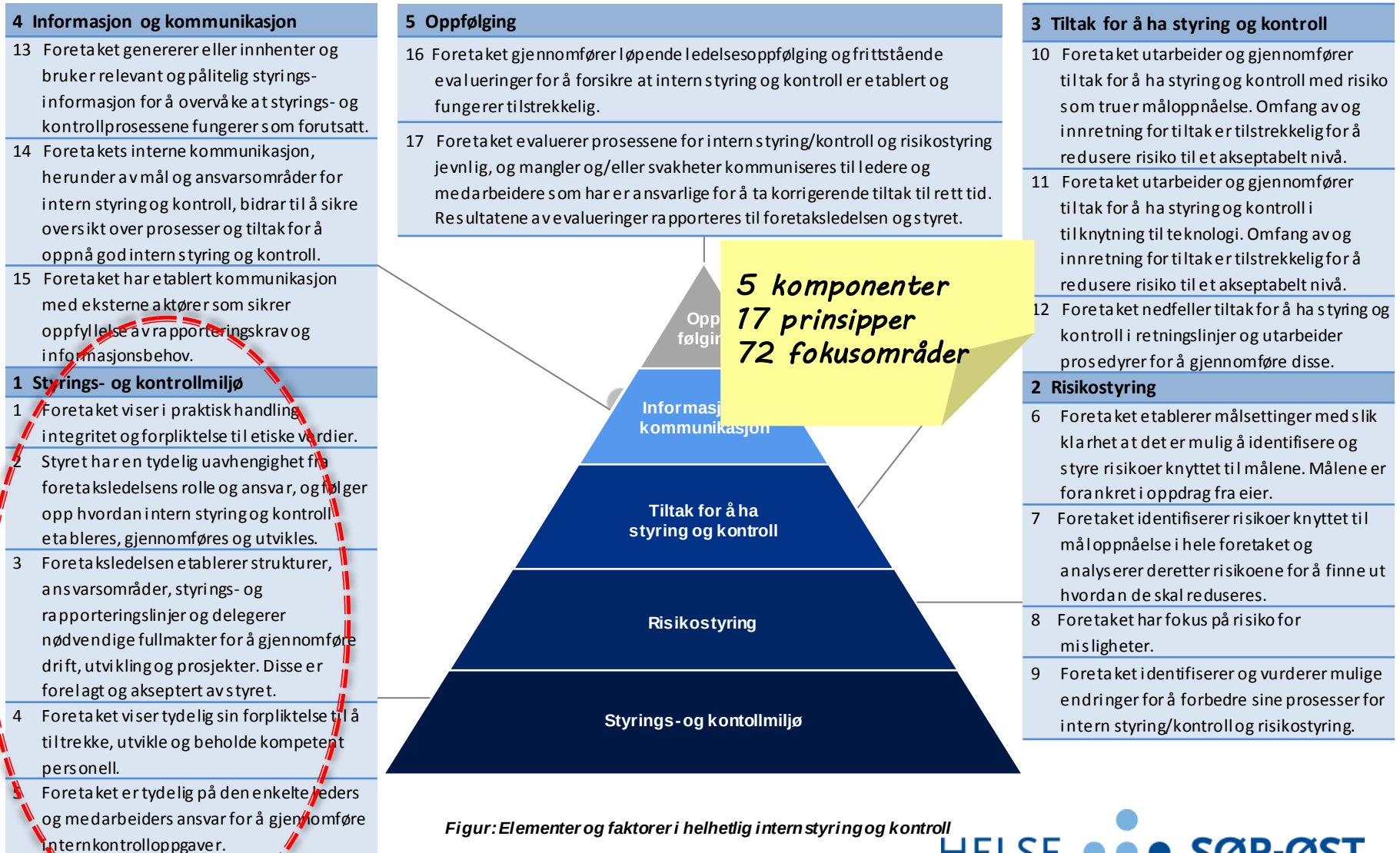
Revisjonsgrunnlag



- Helseforetaksloven
- Andre relevante lover
- Forskrift om internkontroll i helse- og omsorgstjenesten (andre relevante IK forskrifter)
- Rammeverk for virksomhetsstyring, intern styring og kontroll i Helse Sør-Øst

Benytter COSO versjon fra 2013

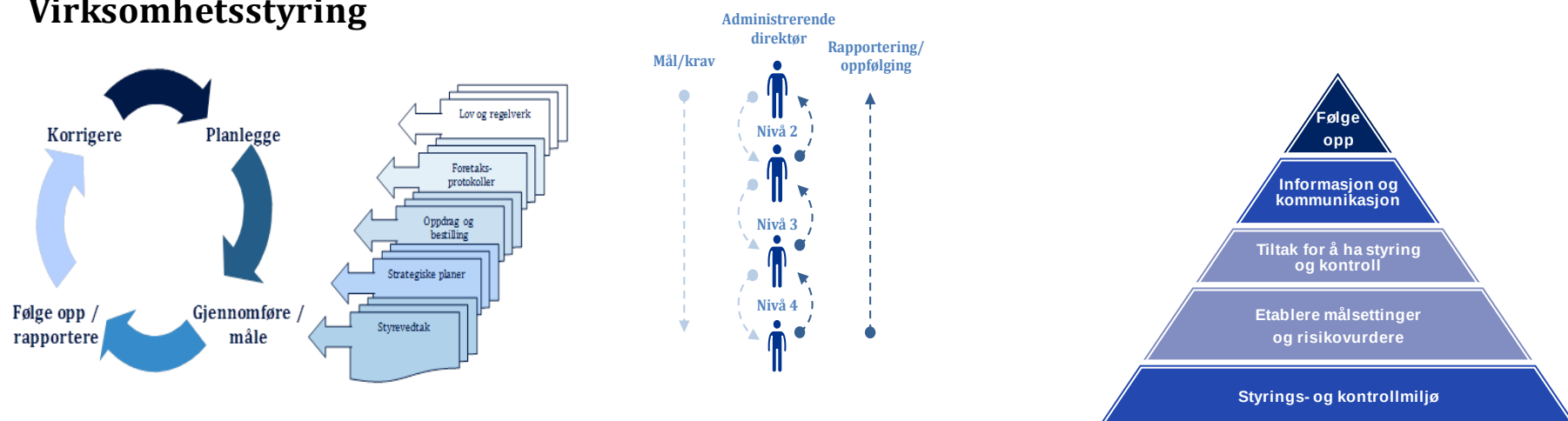
(se denne opp mot sjekklister styrings- og kontrollmiljø)



Figur: Elementer og faktorer i helhetlig intern styring og kontroll

Eksempel på utvalgte områder/prosesser som er revidert

Virksomhetsstyring



Pasientflyt-/logistikk



Ressursstyring



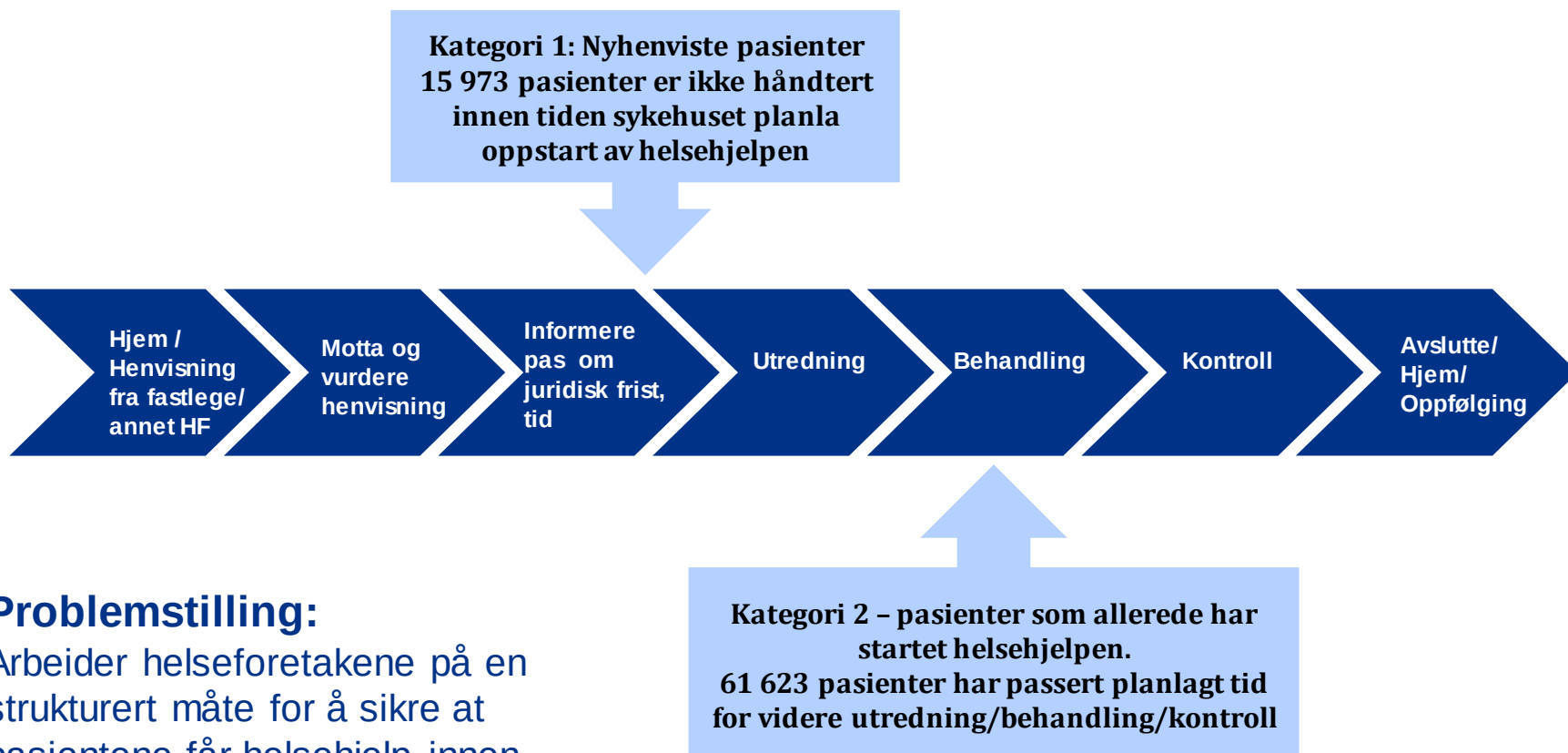
Kompetansestyring



Eksempel på en revisjon - Tilgjengelige helsetjenester 2015/16

Bakgrunn

- Helse Sør-Øst hadde et etterslep på 77 596 pasienter primo mars 2015



Problemstilling:

Arbeider helseforetakene på en strukturert måte for å sikre at pasientene får helsehjelp innen fastsatt tidspunkt i pasientforløpet?

Tilnærming for denne revisjonen



Mål/krav

Administrerende direktør

Rapportering/
oppfølging

Nivå 2

Nivå 3

Nivå 4

Indikatorer/styringsinformasjon

Pasient inn

Hjem /
Henvisning fra
fastlege/annet

Motta og
vurdere
henvisning

Informere
pas om
juridisk
frist, tid

Utrei
ning

Behandling

Kontroll

Avslutt/
Hjem/
Oppfølging

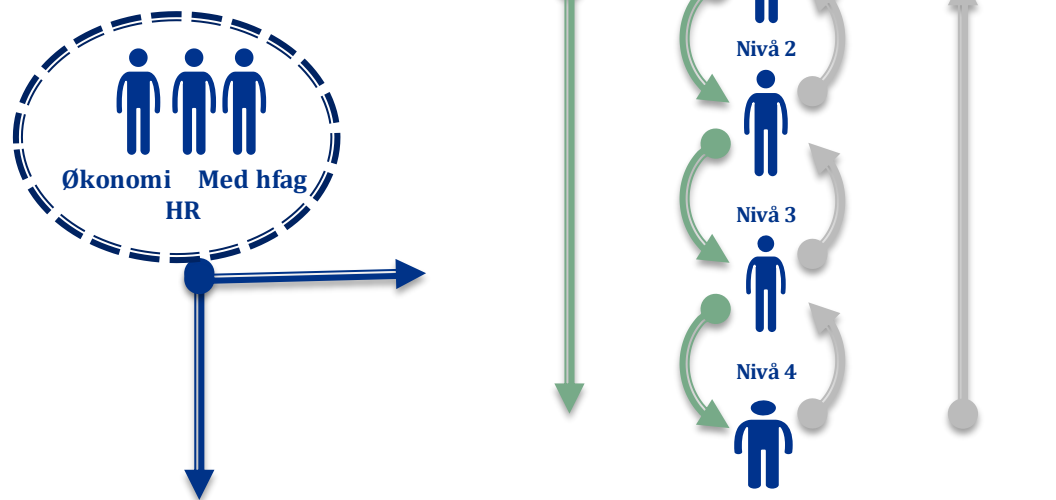
Pasient ut

Rapporteringspunkter

HELSE

SØR-ØST

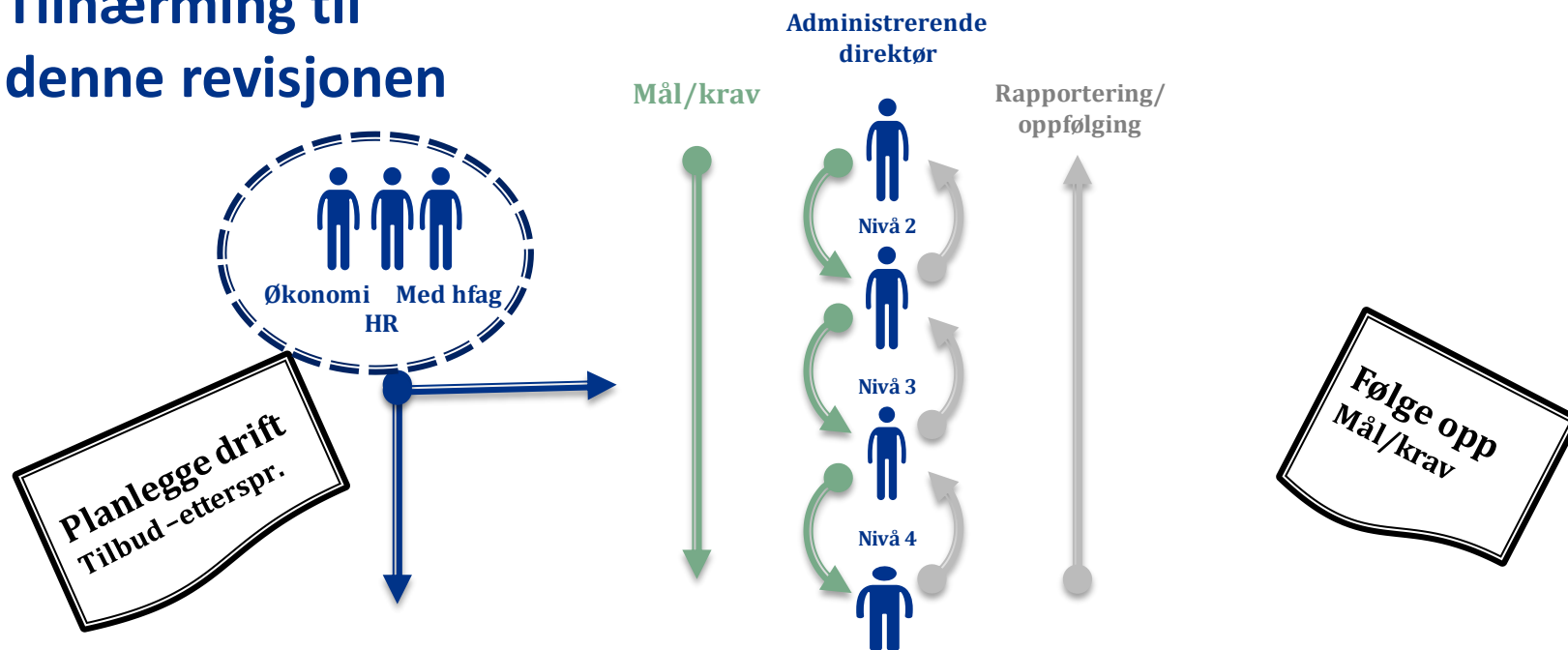
Tilnærming til denne revisjonen



Kriterier styrings- og kontrollmiljø – generelt for lederne

- Ansvar og oppgaver i og mellom linje og stab er fordelt og kjent.
- Det er etablert strukturer for plan- og oppfølgingsprosesser i foretaket
- Det er tydelige forventninger til lederne vedrørende måloppnåelse
- Foretaket sikrer at lederne som har ansvar og oppgaver ift måloppnåelse har tilstrekkelig kompetanse

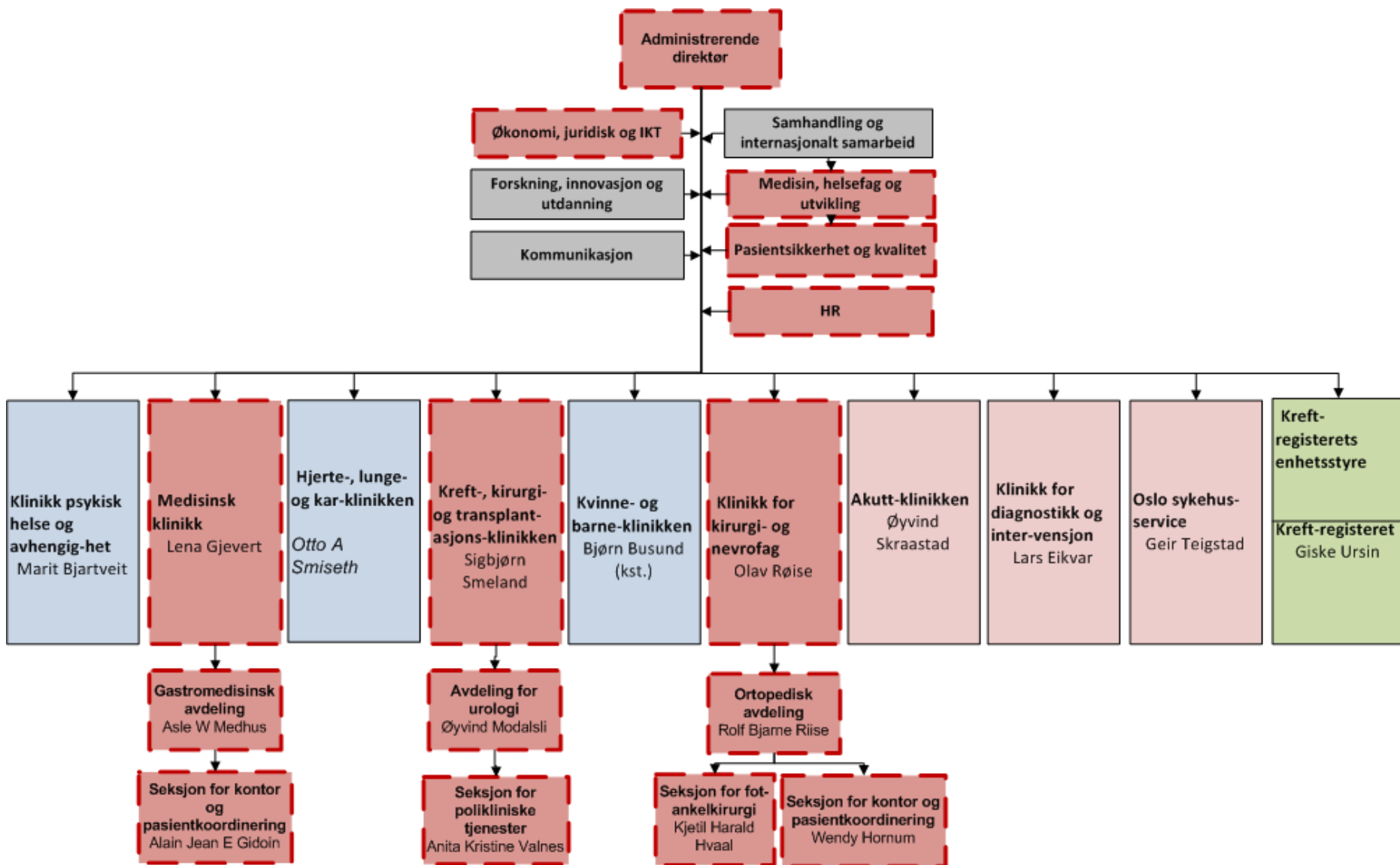
Tilnærming til denne revisjonen



Kriterier tilknyttet fastsatte mål/krav og oppfølging av disse

- Det er angitt mål.
- Målene er kommunisert og fordelt i stab og linje, og tilpasset og kommunisert til den enkelte enhet der dette er relevant.
- Det gjennomføres risikovurderinger av målene
- Tiltak identifiseres og iverksettes for å sikre måloppnåelse
- Tilstrekkelig styringsinformasjon er etablert og det er angitt hva den kan/skal benyttes til, når og hvor den skal rapporteres
- Foretaket har etablert prosesser for oppfølging for å sikre at styrings- og kontrolltiltakene fungerer

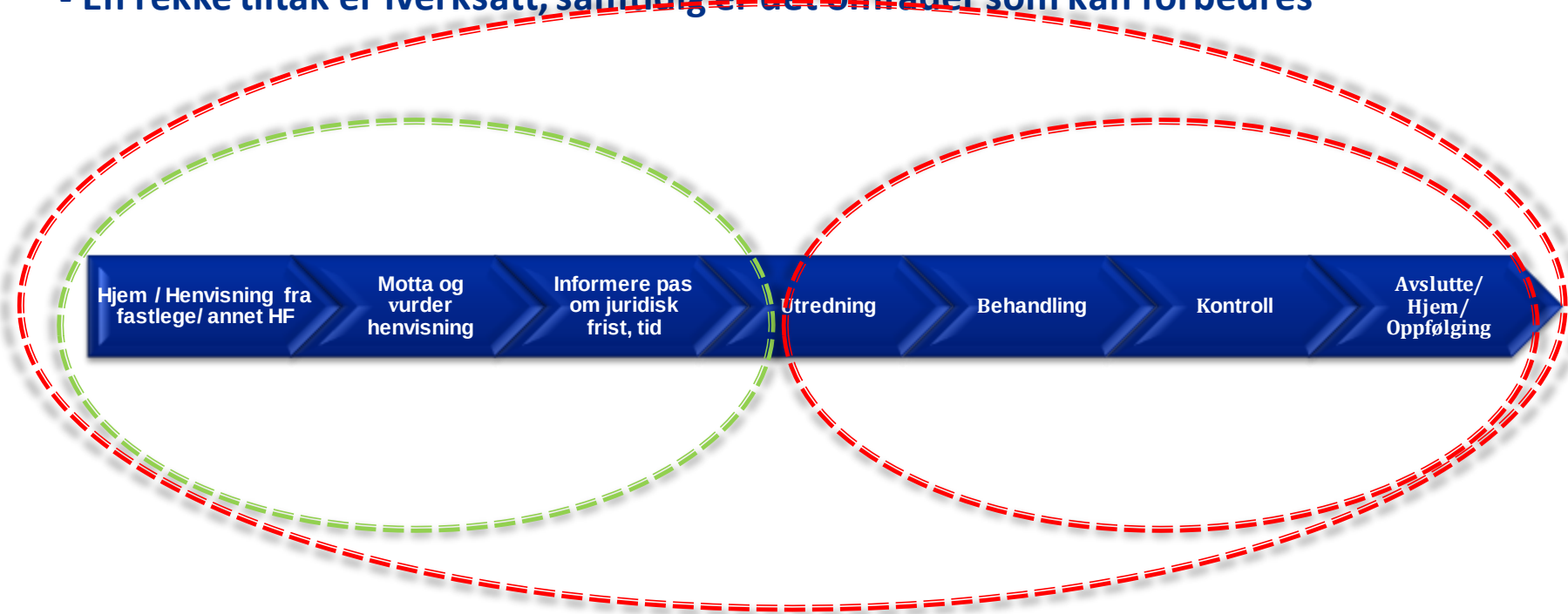
Revisjon OUS - reviderte enheter



Sentrale funn OUS

Prosesskontroll

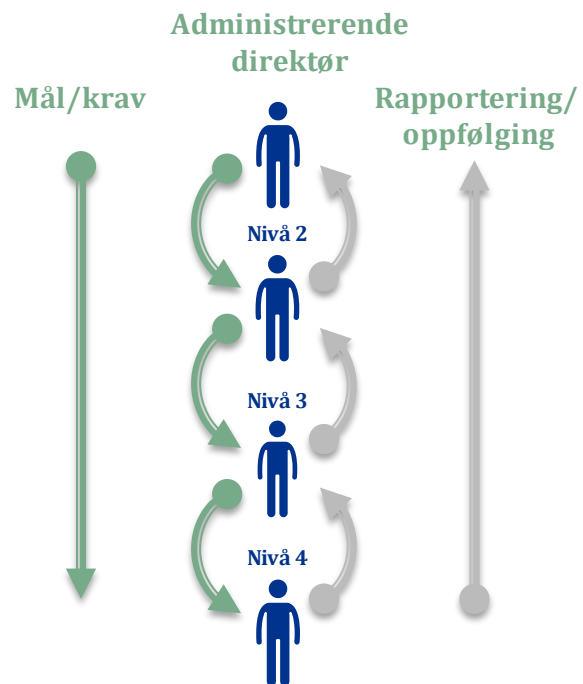
- En rekke tiltak er iverksatt, samtidig er det områder som kan forbedres



- Stort fokus på fristbrudd og langtidsventende (ventelisten før start helsehjelp)
- Mindre fokus på kontrollpasientene (ventelisten etter start helsehjelp)
- Ikke tilrettelagt for å synliggjøre sammenhengene mellom kapasitet, ressurser og aktivitet

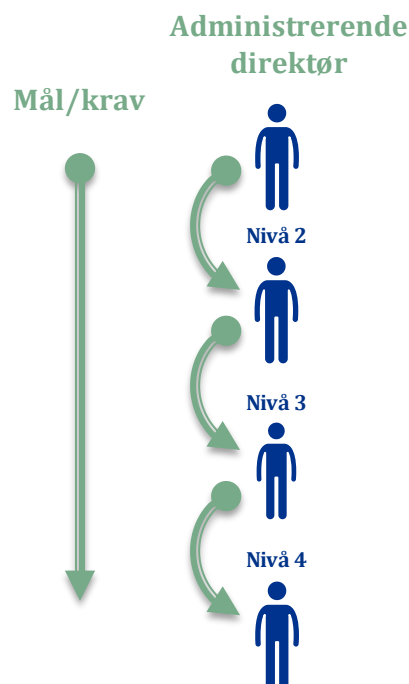
Plan- og oppfølgingsprosessene

- linjen som gjennomfører
- staben som tilrettelegger



Planprosessen

- linjen som gjennomfører
- staben som tilrettelegger

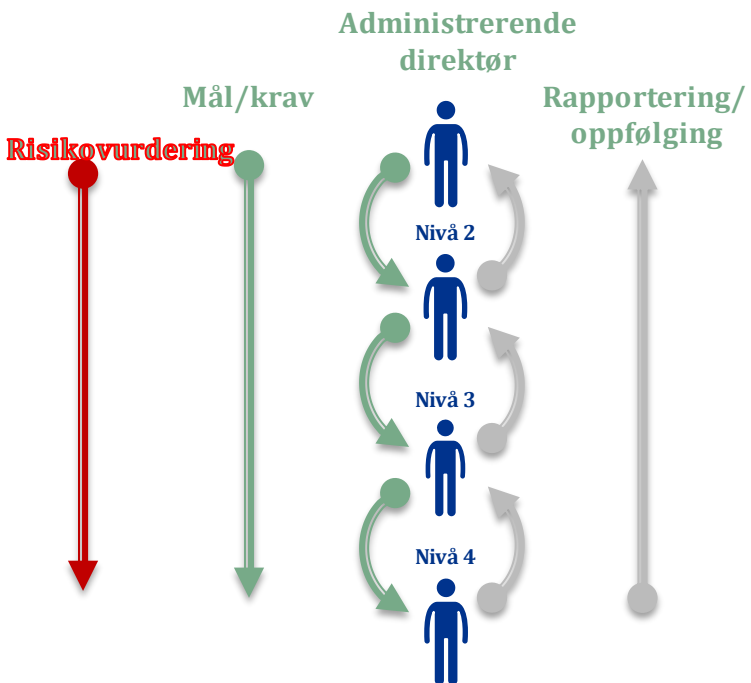


Mål når ikke alltid helt ut.... Og operasjonaliseres i liten grad

Varierende og ulik bruk av handlingsplaner som beskriver sammenhengen mellom

- Mål
- Risiko
- Tiltak
- Hvordan følge opp tiltak
 - herunder bruk av styringsinformasjon

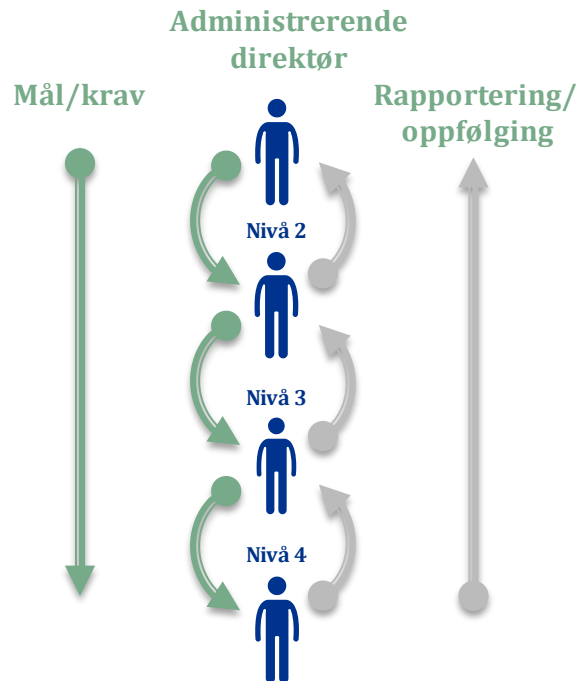
Risikovurdering



Frikoblet prosess...

Oppfølgingsprosessen

- linjen som gjennomfører
- staben som tilrettelegger



**Oppfølgingen skjer på ulikt grunnlag
- planer, risiko, rapporter**

**= uklart hvilke tiltak man
egentlig følger opp**

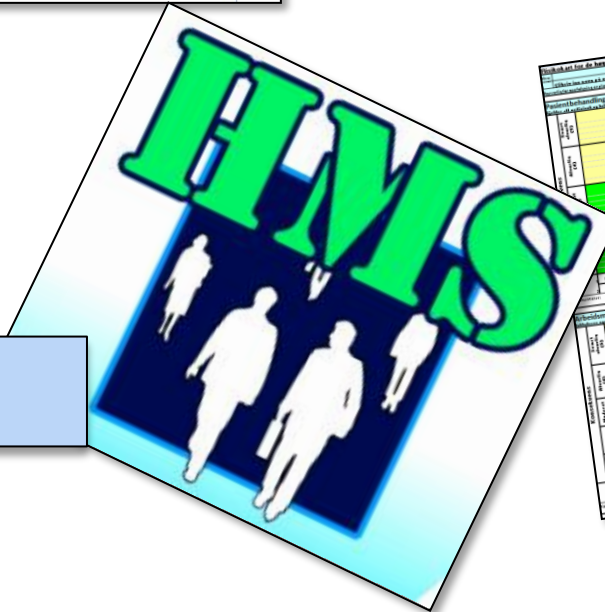
**Oppfølgingen blir i liten grad
dokumentert**

**= manglende kontinuitet i
oppfølgingsarbeidet**

Oppfølgingsprosessen

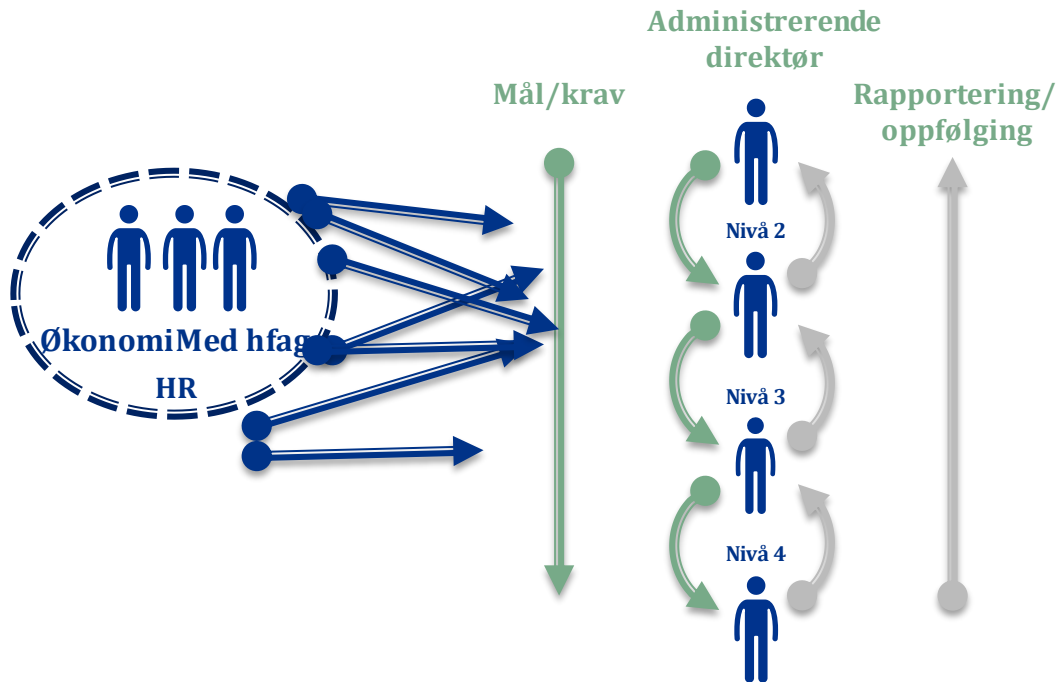


Rapporter



Kan det gjøres lettere....?

Ansvar og oppgaver



- Stab og linje er kjent med eget ansvar
- Ikke avklart hva som inngår i stabens oppgaver som tilrettelegger/støttefunksjon
- Stabene er ikke tilstrekkelig koordinert

Opplæring/kompetanse

- Stort opplæringstilbud
- Behov for veiledning og kompetansestøtte etterlyses av linjelederne, eksempelvis:
 - Hva som skal utarbeides til hvilken tid knyttet til plan- og oppfølgingsprosessene
 - Bruk av verktøy/malverk
 - Bruk av styringsinformasjon



Takk for oppmerksomheten!

