

STYREMØTE 7. september 2021

Side 1 av 2

Styresak nr.:	55-21	Sakstype:	Beslutningssak
Saksnr. arkiv:	21/05121		

Innspill til konsernrevisjonens plan for 2022

Revisjonsutvalget i Helse Sør-Øst RHF har bedt helseforetakene om styrebehandlede innspill til konsernrevisjonens revisjonsplan for neste år innen 1. oktober. Formålet er å identifisere revisjoner som støtter styrene i deres funksjon med å påse at helseforetakene har et forsvarlig styringssystem.

Forslag til vedtak:

De fremlagte innspillene til revisjonsområder og tema for revisjonsplanen 2021 for konsernrevisjonen i Helse Sør-Øst vedtas:

1. Risiko forbundet med utdanning og rekruttering.
2. Risiko for redusert kvalitet i pasientbehandlingen, inkludert pasientsikkerhet og korridor plasser.

Sarpsborg, den 30.08.2021

Hege Gjessing
administrerende direktør

Vedlegg: Brev fra konsernrevisjonen datert 02.07.21

Styresak nr.: 55-21

1. Administrerende direktørs anbefalinger/konklusjoner

Administrerende direktør anbefaler, etter vedtak i sykehusledermøte, de prioriterte revisjonsområdene. Disse er vurdert i henhold til risiko og vesentlighet og legges fram for styret til beslutning.

2. Faktabeskrivelse

I henhold til instruks for revisjonsutvalget i Helse Sør-Øst skal utvalget hvert år anmode helseforetakene om styrebehandlede innspill til konsernrevisjonenes revisjonsplan for neste år. Formålet er å identifisere revisjoner som vil støtte styrene i deres kontrollfunksjon med å påse at helseforetakene har et forsvarlig styringssystem og god virksomhetsstyring.

Konsernrevisor Espen Anderssen har i brev datert 02.07.21 bedt om inntil 2 forslag til revisjonsplanen for 2022. Sykehusledelsen har fremmet forslag til temaer/områder som Sykehuset Østfold (SØ) ønsker revidert.

Innspill til revisjonsplanen bør gi en kort beskrivelse av bakgrunn og mål, underliggende risiko, og formål med revisjonen. Under bakgrunn og mål beskrives revisjonsobjektets betydning for virksomheten og/eller måloppnåelsen. Revisjonsobjektet kan være fagområder, prosesser, systemer eller organisatoriske enheter.

I tillegg vil konsernrevisjonen innhente innspill til revisjonsplanen fra revisjonsutvalget og ledelsen i det regionale helseforetaket samt benytte selvstendige risikovurderinger som grunnlag for innspill til revisjonsplanen.

Etter gjennomgang av områder der SØ antas å ha utfordringer vurderes det som hensiktsmessig å foreslå to prioriterte områder hvor det kan forventes å oppnå forbedring på bakgrunn av kunnskap som bringes opp gjennom en eventuell revisjon.

Revisjonen kan gjennomføres med formål å kartlegge status og videre undersøke og eventuelt få bekreftet om SØ har styring og kontroll på områdene. De prioriterte områdene er risiko knyttet til utdanning og rekruttering av helsepersonell og risiko for redusert kvalitet i pasientbehandlingen, inkludert pasientsikkerhet og korridor plasser.

3. Administrerende direktørs vurderinger

Det er positivt at sykehusene i foretaksgruppen anmodes om å komme med forslag til områder og temaer på konsernrevisjonens årsplan. Ledelsen i SØ har vurdert områder med størst risiko for manglende måloppnåelse og foreslår to prioriterte områder, hvor risiko forbundet med utdanning og rekruttering har første prioritet.