

Saksframlegg

Saksgang:

Styre	Møtedato
Styret Sykehuspartner HF	21. september 2022

SAK NR 084-2022

INNSPILL TIL REVISJONSPLAN 2023 FOR KONSERNREVISJONEN I HELSE SØR-ØST

Forslag til vedtak:

Styret slutter seg til innspillene til revisjonsplan 2023 for konsernrevisjonen i Helse Sør-Øst, og ber administrerende direktør oversende disse til Helse Sør-Øst RHF.

Skøyen, 14. september 2022

Hanne Tangen Nilsen
administrerende direktør

Trykte vedlegg:

Brev om innspill til konsernrevisjonens revisjonsplan for 2023

1. Hva saken gjelder

Saken gjelder innspill til revisjonstemaer for konsernrevisjonens revisjonsplan for 2023.

2. Hovedpunkter

Revisjonsutvalget i Helse Sør-Øst RHF ber årlig om styrebehandlede innspill fra alle helseforetak til konsernrevisjonens revisjonsplan for kommende år. Formålet er å identifisere revisjoner som vil støtte styrene i helseforetakene i deres tilsyns- og kontrollfunksjon. I tillegg vil konsernrevisjonen innhente innspill til revisjonsplanen fra revisjonsutvalget og ledelsen i det regionale helseforetaket. Svarfrist er satt til 5. oktober 2022.

Konsernrevisjonens revisjonsplan skal være risikobasert og hvert helseforetak er anmodet om å gi inntil to innspill til revisjonstema. Innspill fra styrene bør bygge på styrets eget perspektiv av risikobildet med utgangspunkt i mål og rammebetingelser. Konsernrevisjonen vil så langt som mulig følge opp de høyst prioriterte innspillene fra det enkelte helseforetak som samtidig treffer behovene til flere helseforetak eller foretaksgruppen som helhet.

Forslag til innspill

Styret i Sykehuspartner HF følger opp status og endringer i risikobildet og øvrige styringsprosesser i virksomhetsstyringen, som en del av sin styrings- og kontrollfunksjon. Det legges i denne sammenheng vekt på at Sykehuspartner HF arbeider målrettet og systematisk for å levere i henhold til mål og krav, samt sikre evne og kapasitet til å utvikle virksomheten i ønsket retning.

På bakgrunn av økende forventninger til digital transformasjon og regionalisering og standardisering, ser Sykehuspartner HF behov for en helhetlig tilnærming der prosessene for samarbeidet (inkludert roller og ansvar) med Helse Sør-Øst RHF knyttet til regionale IKT-prosjekter og initiativer gjennomgås.

Det kan også tillegges at regionale IKT-prosjekter og initiativer medfører et drifts- og forvaltningsansvar for tjenesten som lages med tilhørende ressurs- og kompetansebehov. Prosjektene kjennetegnes ofte av høy grad av kompleksitet og risiko, og de har en vesentlig innvirkning på Sykehuspartner HFs samlede måloppnåelse.

Sykehuspartner HF ser verdi ved at følgerevisjoner av program STIM videreføres for å opprettholde oppmerksomhet på kvalitet, gjennomføringsevne og gevinstrealisering i linjen.

Med utgangspunkt i temaene som er belyst ovenfor, foreslås følgende innspill:

Regionale IKT-prosjekter og initiativer

Det bør gjøres en vurdering av hvordan styring og kontroll med regionale IKT-prosjekter og initiativer utøves. Spesiell oppmerksomhet bør være på hvordan tydelig bestilling og forankring av omfang, samt finansiering (herunder livssyklusestimert med ende- til endekost) praktiseres gjennom alle faser. Dette omfatter fra tidlig oppstartsfasen gjennom hele prosjektet og overlevering til linjen.

Uklar finansiering/kostnadsestimert, styring, og forankring av teknologiske føringer, kan medføre dårlig kvalitet på beslutningsgrunnlag og gi uønskede følgekostnader for leveransene utover i prosjektet og i løpende drift.

Følgerevisjon av program STIM

Det anbefales at følgerevisjoner av program STIM videreføres i 2023, for å redusere potensiell

uønsket risiko i programmet og sikre gevinstrealisering i linjen i Sykehuspartner HF og Helse Sør-Øst ved en vellykket slutføring av programmet.

3. Administrerende direktørs anbefaling

Administrerende direktør vurderer begge innspill som relevante bidrag til konsernrevisjonens revisjonsplan 2023. Revisjonene kan gi verdifull informasjon på områder der styring og sammenhenger mellom porteføljer og initiativer kan forbedres. Videre kan det oppnås kvalitetsforbedring, som bidrar til styrket samhandling og forbedret praksis og arbeidsformer i foretaksgruppen. Ved behov for prioritering av konsernrevisjons ressurser anbefales det at det fokuseres på Regionale IKT-prosjekter og initiativer.

Administrerende direktør anbefaler at styret slutter seg til innspillene til revisjonsplan 2023 for konsernrevisjonen i Helse Sør-Øst, og at disse oversendes til Helse Sør-Øst RHF.