



Daniel Nilsson
Sekretariatet
Tfn: 063-14 75 71
E-post: daniel.l.nilsson@regionjh.se

Regionens revisorer

Svar på revisorernas granskning av hantering och kontroll av bemanningsfakturer

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna har revisionskontoret genomfört en granskning av hantering och kontroll av bemanningsfakturer. Granskningens syfte har varit att bedöma om hälso- och sjukvårdsnämnden och regionstyrelsen har säkerställt en tillräcklig intern kontroll av hanteringen av fakturer avseende hyrbemanning. Vid avslutad granskning överlämnades 2024-09-19 en revisionsrapport och en skrivelse innehållande rekommendationer – detta är hälso- och sjukvårdsnämndens svar till revisorerna utifrån granskningen. Respektive rubrik motsvarar en rekommendation från revisorerna

Säkerställa att information och utbildning når ut till dem som kontrollerar och attesterar bemanningsfakturer samt se över möjligheten till ett gemensamt arbetssätt för kontroll och attestering av bemanningsfakturer.

Checklista för kontroll och attest av bemanningsfakturer har upprättats och publicerats i Centuri (Lathund för fakturagranskning av hyrbemanning 83263-1). Upplysning kring denna rutin planeras att ske vid enhetsmöten utifrån att leveransgodkännade samt beslutsattest sker av beställare och chef. Även kommande utskick av ekonomi-info kommer att innehålla upplysning om lathunden. Kännedom kring denna rutin har även spridits inom ekonomienheten.

Utifrån sitt ansvarsområde se över riskanalysarbetet för att säkerställa en ändamålsenlig och effektiv hantering och kontroll av bemanningsfakturer.

Den mest betydande risk som identifieras gällande hantering och kontroll av bemanningsfakturer är risken att regionen betalar ut felaktig ersättning baserat på felaktigt angiven yrkeskategori samt att ersättning för jour/beredskap/Ob är felaktigt upptagen. En lägre risk för felaktigheter har bedömts för korrekthet i antal fakturerade timmar utifrån att signerad tidrapport ska utgöra faktureringsunderlag samt även felaktighet i debiterat pris utifrån att prisbild har lägre komplexitet i nya nationella avtalet. Utfällande av vite vid felaktighet i faktura ses som en förebyggande åtgärd i syfte att stävja

felaktigheter i faktureringar från bemanningsföretag. Debiterade viten har ökat jämfört med år 2023 från 1,1 mkr till 1,5 mkr under 2024.

Övergång till bättre systemstöd med avrop och avtalshantering i Bemlo (infört) samt tidrapportering avseende inhyrd bemanning i Heroma (beslutat för implementering) ger bättre och samlat underlag för granskning av bemanningsfakturor. Tidrapporteringen i Heroma kommer ge systembaserade kontroller att rapporter är attesterade av behörig person inför fakturaunderlag. Systemstöd medför dessutom att övergripande analyser kommer att underlättas för rimlighet i ersättningar och timmar.

HÄLSO- OCH SJUKVÅRDSNÄMNDEN

Katarina Nyberg Finn (S)
Hälsö- och sjukvårdsnämndens ordförande

Anna Granevärn
Hälsö- och sjukvårdsdirektör

Svar fastställt av hälsö- och sjukvårdsnämnden 2024-12-19 §139