

Ekonomidirektör och strateger
Åsa Grönvik
asa.gronvik@regionjh.se

Hälso- och sjukvårdsnämnden
HSN/1646/2024
2024-12-19

Svar på revisorernas Granskning av hantering och kontroll av bemanningsfakturor.

Ärendebeskrivning

Revisionskontoret har genomfört en granskning av hantering och kontroll av bemanningsfakturor. Granskningens syfte har varit att bedöma om hälso- och sjukvårdsnämnden har säkerställt en tillräcklig intern kontroll av hanteringen av fakturor avseende hyrbemanning.

Revisorernas samlade bedömning är att hälso- och sjukvårdsnämnden delvis har säkerställt en tillräcklig intern kontroll av hanteringen av fakturor avseende hyrbemanning. Bedömningen baseras på att det inte är tydligt vilka kontroller som ska utföras, i vilken omfattning, och hur eventuella avvikelser ska hanteras. Det är inte heller tydligt vilken befattning som har befogenhet att signera tidrapporter.

Revisorerna har avgivit rekommendationer till Hälso- och sjukvårdsnämnden att:

- Säkerställa att information och utbildning når ut till dem som kontrollerar och attesterar bemanningsfakturor samt se över möjligheten till ett gemensamt arbetssätt för kontroll och attestering av bemanningsfakturor.
- Utifrån sitt ansvarsområde se över riskanalysarbetet för att säkerställa en ändamålsenlig och effektiv hantering och kontroll av bemanningsfakturor.

Hälso- och sjukvårdsnämnden har avgett sina svar avseende åtgärder utifrån revisorernas rekommendationer i bifogad skrivelse. Det har utarbetats och publicerats lathund för godkännande och granskning av bemanningsfakturor, vilket även informeras till verksamheter i olika sammanhang. De systemstöd som införts/införs i kombination med det nationella hyravtalet medför en lägre riskbild för felaktig debitering och förbättrade uppföljningsmöjligheter avseende hyrbemanning.

Regiondirektörens förslag

Svar på uppföljningen av granskning antas och skickas till regionens revisorer

I tjänsten

Sara Lewerentz
Regiondirektör

Anna Granevörn
Hälso- och sjukvårdsdirektör

Utdrag till

Regionens revisorer, ekonomidirektör