

§139

Svar på revisorernas Granskning av hantering och kontroll av bemanningsfakturor. (HSN/1646/2024)

Sammanfattning

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 publicerat 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.

Förslag till beslut

Svar på uppföljningen av granskning antas och skickas till regionens revisorer

Beslut

Svar på uppföljningen av granskning antas och skickas till regionens revisorer

Expedieras till

Regionens revisorer, ekonomidirektör

Beslutsunderlag

- Svar på revisorernas granskning av hantering och kontroll av bemanningsfakturor

Hälso- och sjukvårdsnämnden

2024-12-19

- Tjänsteskrivelse Svar på revisorernas skrivelse Granskning av hantering och kontroll av bemanningsfakturor
- Skrivelse från regionens revisorer till hälso- och sjukvårdsnämnden: Granskning av hantering och kontroll av bemanningsfakturor
- Revisionsrapport: Granskning av Hantering och kontroll av bemanningsfakturor

Paragrafen är justerad