



En uppföljande granskning av Hantering och kontroll av regionvårdsfakturor

Revisionskontoret har på revisorernas uppdrag genomfört en uppföljande granskning av hantering och kontroll.

Bristfälliga underlag innebar risk för sekretessbrist

I samband med föregående granskning framkom att hanteringen av riks- och regionvårdsfakturor innebar risk för att sekretessen inte kunde upprätthållas när patientuppgifter cirkulerade i ekonomisystem och internpost för att kontrolleras. En anledning var att faktura-underlagen från Norrlands universitetssjukhus (NUS) var bristfälliga då det kunde saknas relevant information eller att en samlingsfaktura omfattade flera klinikers patienter. Lösningen uppgavs vara införandet av e-faktura som planerades att ske under 2018.

Införandet av e-faktura har dragit ut på tiden

Regionstyrelsen uppgav efter tidigare granskning att de utifrån en risk- och konsekvensanalys skulle fastställa vilka kontrollmoment som skulle ingå i processen fakturakontroll och att denna skulle dokumenteras i samband med införandet av e-faktura 2018. Införandet av e-fakturering har dock dragit ut på tiden och någon processbeskrivning har inte tagits fram.

Rutiner och processbeskrivning bör tas fram

Mottagande av e-fakturor från andra regioner startade under våren 2020, men eftersom NUS ännu inte kommit igång kan det dröja innan deras fakturor inkommer som e-faktura. Vi bedömer att det finns anledning att prioritera att en dokumenterad processbeskrivning tas fram där samtliga typer av fakturerad riks- och regionvård ingår. Processen



Foto: Teerawut Masawat/mostphotos

kan med fördel ingå i en dokumenterad rutin för hantering och kontroll av riks- och regionvårdsfakturor.

Kontrollerna inom områdena har utvecklats

Områdenas kontroller har utvecklats genom stöd från kirurgen där samtliga fakturor granskats kontinuerligt. Initiativ har också tagits om att påtala brister och förbättringsområden för NUS ledning. En ny rutin har också tagits fram för remittering direkt till annat sjukhus vid kapacitetsbrist vilket innebär att ersättning kan begäras i efterhand. Vi anser att bedömningen av om vårdtillfället uppstått fakturan är kontroll som bör ingå i föreslagen rutinbeskrivning.

Bristande följsamhet till attestreglementet kvarstår

Det har i granskningen framkommit att bristande rutiner avseende följsamhet till attest- och utbetalningsreglementet kvarstår. De som attesterar akut riks- och regionsjukvård har enligt attestantförteckningen inte attesträtt för kostnadsstället. Det är inte tillfredställande att behörigheter i systemet inte är kopplade till beslutad förteckning.

Revisorernas skrivelse och revisionsrapport, se [diariet](#): Rev 13/2020.

För information, kontakta:
Viveca Asproth, revisorernas ordförande
070-300 37 05
Leif Gabrielsson, Revisionsdirektör
063 - 14 75 28