

Sak 36/2022

Saksfremlegg til styret i Sykehusinnkjøp HF

# Handlingsplan for oppfølging av internrevisjonsrapport 01/2021

<b>Møtedato:</b>	29. april 2022	
<b>Tidligere behandlet i styret/saksnr.</b>	27.01.2022	04/2022
<b>Type sak (orienteringssak, diskusjonssak, beslutningssak, temasak)</b>	Beslutningssak	

## Styret i Sykehusinnkjøp HF inviteres til å treffe følgende vedtak:

1. Styret godkjenner handlingsplan for oppfølging av anbefalinger fra internrevisjonen, med de merknader som kom frem under styremøtet.
2. Styret ber administrerende direktør rapportere på status i arbeidet til styremøtet i fjerde kvartal 2022.

Vadsø, 22. april 2022

Bente Hayes  
administrerende direktør



## 1. Hva saken gjelder

I denne saken legger administrerende direktør frem forslag til handlingsplan for oppfølgingsarbeidet knyttet til internrevisjonens anbefalinger i *Internrevisjonsrapport 01/2021 - Kostnadseffektive tjenester og god økonomistyring*. Styret ba i møte 27. januar 2022 administrerende direktør sørge for at internrevisjonens anbefalinger følges opp, og at en handlingsplan for oppfølgingsarbeidet framlegges for styret i mars 2022. Saken ble utsatt til styremøte 29. april 2022 og administrerende direktør legger nå frem forslag til handlingsplan til godkjenning.

## 2. Hovedpunkter og handlingsalternativer

Sykehusinnkjøp HF har siden etableringen og virksomhetsoverdragelse av medarbeidere fra helseforetakene og de regionale helseforetakene, jobbet med omstilling og utvikling.

Formålet med revisjonen har vært å bekrefte at Sykehusinnkjøp HF har styring og kontroll med at foretaket leverer kostnadseffektive tjenester, herunder at driften er underlagt strenge krav til god økonomistyring og riktig prioritering av ressursbruk.

Internrevisjonen konkluderer med at *«Sykehusinnkjøp HF ikke har tilfredsstillende styring og kontroll med at foretaket leverer kostnadseffektive tjenester. Den vesentligste svakheten er at det mangler erfaringsdata og pålitelige indikatorer med målsetninger, som grunnlag for å måle og øke kostnadseffektiviteten.»*

Videre skriver internrevisjonen at samhandling på tvers av divisjonene ved gjennomføring av anskaffelser, hemmes av måten tjenestene finansieres på. Dette reduserer mulighetene for økt kostnadseffektivitet.

Internrevisjonsrapporten har vært gjennomgått og behandlet i ledergruppen i Sykehusinnkjøp HF, og administrerende direktør mener de åtte anbefalingene i rapporten gir et godt utgangspunkt for å videre utvikle foretaket i riktig retning. Flere av anbefalingene peker på forbedringer hvor arbeid allerede er kommet godt i gang, men ikke er slutført. Dette gjelder spesielt knyttet til anbefalingene rundt (videre)utvikling av KPI-er og tidsregistreringer, men også i forhold til lederutvikling.

For å sikre et godt og systematisk fokus mot anbefalingene er det utarbeidet en handlingsplan med tilhørende tiltak for hver av de åtte anbefalingene fra internrevisjonen. Forslag til handlingsplan med tidsfrister følger nedenfor.



Nr.	Anbefaling	Tiltak	Tidsfrist
1.	Sørge for at vedtatte indikatorer (KPI-er) er tydelig definert, og at det fastsettes målsetninger der det mangler.	a) Etablere en definisjonskatalog for våre KPI-er  b) Videreutvikle KPI-er på våre virksomhetsindikatorer; innovasjon og avtaledekning.  b) Revidere gevinst-veileder og metode.	Q3  Q4  Q4
2.	Øke graden av tidsregistrering i prosjekter som grunnlag for måling og oppbygging av erfaringsdatabaser, herunder vurdere egnede løsninger for innhenting og registrering av timeforbruk fra eksterne ressurser i regionene.	a) Økt fokus og opplæring i tidsregistrering for alle typer aktiviteter. Etablere veileder for tidsregistrering.  b) Videreutvikle veileder for våre estimater av tidsbruken for eksterne.	Q2   Q4
3.	Definere indikatorer (KPI-er) som måler kostnadseffektivitet for foretakets tjenester, basert på registrert prosjekttid.	a) Definere transaksjonskostnaden i våre anskaffelser innenfor ulike kategorier, samt kompleksitet.	2023
4.	Benytte anskaffelsesportefølje som angir kompleksitet og risiko, som grunnlag for planlegging og styring av ressurser ved gjennomføring av anskaffelser.	a) Videreutvikle risikovurdering av porteføljen som både angir kompleksitet og risiko.  b) Opplæring i standardisert bruk av elektroniske verktøy som Merzell, KGV og tilhørende prosesser.	Q4  Q2/Q3
5.	Sikre tilfredsstillende opplæring av prosjektledere, basert på like krav til gjennomføring av anskaffelser.	a) Videreutvikle introduksjonsprogram for alle nyansatte.  b) Intern opplæring av prosjektledere og forvaltere.  c) Utvikle «dashboard» for prosjektledere og forvaltere for oppfølging av egen portefølje.	Q4
6.	Styrke lederoppfølging ved gjennomføring av anskaffelser og registreringer i disse.	a) Gjennomføre felles opplæring av avdelingsledere gjennom lederutviklingsprogram.  b) Utvikling av «dashboard» for avdelingsledere for oppfølging av egen portefølje.	2022-2024  Q4
7.	Vurdere igangsetting av IT-utvikling som reduserer behovet for å registrere samme informasjon i flere systemer ved gjennomføring av anskaffelser.	Implementere prinsippet «Once only».  a) Systematisert gjennomgang for å identifisere alle steder informasjon blir registrert, som kan bli gjenbrukt.  b) Samle alle kildedata i Synnaps.	Q4  Q4



8.	Utrede hvordan tjenesten kan finansieres for å bidra til mer kostnadseffektive tjenester gjennom økt samhandling på tvers av divisjonene.	a) Implementering av de nye kriteriene for samordning etter endelig godkjenning hos eierne.  b) Ferdigstille samarbeidsavtalen med tilhørende tjenestekatalog.	Q3-4  Q4
----	---	--	----------------

### 3. Anbefaling

Forslag til handlingsplan omfatter alle åtte forbedringsforslag fra revisjonsrapporten «*Kostnadseffektive tjenester og god økonomistyring*». Det er utarbeidet konkrete forslag til tiltak for hvert enkelt oppfølgingspunkt, og hvert enkelt tiltak har en tidsfrist.

For noen av internrevisjonens anbefalinger (samarbeidsavtale og anskaffelsesplaner) er Sykehusinnkjøp HF avhengig av tett dialog og samarbeid med de regionale helseforetakene.

Styret inviteres med dette til å godkjenne «Handlingsplan for kostnadseffektive tjenester og god økonomistyring» slik det er redegjort for i denne saken.

Trykte vedlegg

- Internrevisjonsrapport 01/2021 – kostnadseffektive tjenester og god økonomistyring.