

Revisionsrapport Granskning av tillförlitlighet i redovisning, system och rutiner avseende kundfakturerings

Dnr 00298-2018

Förslag till beslut

Revisionsrapporten läggs till handlingarna.

Sammanfattning

Revisorerna har granskat regionens hantering av sin kundfakturerings. Revisorernas sammanfattade bedömning är att regionstyrelsens interna kontroll inom området till övervägande del är tillräcklig.

Ärendet

Revisorerna har granskat regionens hantering av sin kundfakturerings. Syftet med granskningen har varit att bedöma om regionstyrelsens interna kontroll i samband med kundfakturerings är tillräcklig.

I granskningen har dokumentstudier och intervjuer genomförts vid ett urval av regionens verksamheter. Granskningen har begränsats till inomlänsvård och verifiering har bland annat gjorts genom stickprov av kundfakturer under 2017.

Revisorernas sammanfattade bedömning är att regionstyrelsens interna kontroll inom området till övervägande del är tillräcklig.

Revisorernas bedömning baseras på följande:

- Regionens regler och rutiner för fakturerings är i stort ändamålsenliga.
- Det finns system ute i verksamheterna som säkerställer att alla utförda tjänster/produkter som skrivs in i verksamhetssystemen blir fakturerade, att fakturerings baseras på överenskomna villkor och att upprättade fakturer överensstämmer med underlag. Vidare bedöms fakturerings ske utan dröjsmål och att betalningsbevakning och kravrutin fungerar.
- De granskade verksamheterna inom regionen har till övervägande del säkerställt att känsliga patientuppgifter hanteras på ett ändamålsenligt sätt i samband med kundfakturerings.

Bilagor:

Revisionsrapport PWC - Granskning av tillförlitlighet i redovisning, system och rutiner avseende kundfakturerings

Revisorernas skrivelse – Revisionsrapport ” Granskning av tillförlitlighet i redovisning, system och rutiner avseende kundfakturerings”

Protokollsutdrag skickas till:

Ekonomi- och planeringsavdelningen

Division Service, Administrativt stöd och utveckling