

Granskning av faktureringsprocessen

Granskningens resultat

Granskningen visar att det finns en viss kontroll av faktureringsprocessen. Trots denna kontroll har landstinget gått miste om ersättning för utförd vård och transporter under de två åren som vi har kontrollerat. Orsakerna har varit att landstinget inte fakturerat utomlänsvården och transporter inom den föreskrivna tiden enligt riksavtalet.

Processen med att fakturera till exempel ett vårdtillfälle är komplicerad med aktörer i olika organisatoriska enheter och IT-system som ska interagera. I granskningen har det framkommit att det inte finns någon dokumenterad rutinbeskrivning som beskriver hur denna process ska gå till genom alla led. Det saknas också en dokumenterad beskrivning av vilket ansvar de olika aktörerna har för att säkerställa att landstinget får ersättning i tid.

Användare av systemen har identifierat, förebyggt och åtgärdat fel och risker men dessa är inte dokumenterade. Granskningen visar att det saknas en dokumenterad riskanalys som analyserar och värderar risker i både IT-system och i arbetssätt genom alla led i faktureringsprocessen. Det saknas också dokumenterade uppföljningar för att systematiskt kunna förebygga och åtgärda fel och brister i processen.

Rekommendationer

Våra rekommendationer är att landstingsstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden:

- Beslutar om en rutinbeskrivning som beskriver hur faktureringen ska gå till och som beskriver hur ansvaret är fördelat.
- Säkerställer att verksamheten följer den beslutade rutinen för fakturering.
- Säkerställer att det finns dokumenterade riskanalyser i alla led i faktureringsprocessen.
- Säkerställer att det finns dokumenterade kontroller av faktureringsprocessen.

Rapport: "Granskning av faktureringsprocessen".
För ytterligare information kontakta Monika Norlin,
tel. 090-785 73 71. Den kompletta rapporten finns
på landstingets hemsida www.vll.se men kan även
beställas från landstingets revisionskontor.