

Revisjonsplan 2023

Styremøte Pasientreiser HF 19. januar 2023



Revisjonsplan 2023

- Revisjonsplanen for 2023 er basert på innspill fra administrasjonen, og dialog mellom administrerende direktør og styreleder.
- Bruttolisten fra 2022 er gjennomgått og vurdert sammen med nye forslag.
- For 2023 foreslås følgende tema for internrevisjon/oppdrag:
Beredskap (2. halvår 2023)

Historikk internrevisjoner Pasientreiser HF

- 2022 - Ekstern evaluering av prosjekt «ny planleggings- og optimaliseringsløsning»
- 2021 – Bruk av analyse og data som beslutningsstøtte, herunder datakvalitet (data governance)
- 2020 – Kvalitet i saksbehandlingen. Ansettelsesprosessen (2 stk)
- 2019 – Ny selvbetjeningsløsning. Kompetansestyring/utvikling (2 stk)
- 2018 – Gevinstrealisering i prosjekter. Personvern (GDPR) (2 stk)
- 2017 – Kontrollstrategi for RuR (Mine pasientreiser)
- 2016 – Gjennomgå og vurdere tilstanden for intern styring og kontroll på områder som ble revidert tidligere for å bekrefte at gjennomførte tiltak virker som forutsatt (fra 2013 og 2014)
- 2015 – Intern styring og kontroll som integrert del av virksomhetsstyringen. Samkjøring og alternativ bestillerløsning (2 stk)
- 2014 – Revisjon av miljøstyringssystemet. Intern styring og kontroll knyttet til tilgangsstyring, test og utrulling av nye versjoner i IT-systemet NISSY (2 stk)
- 2013 – Tverrgående prosesser mellom helseforetak som har pasientreisekontor og Pasientreise ANS, der Pasientreiser ANS er ansvarlig. Oppfølging av revisjoner gjennomført i 2011/2012. (2 stk)
- 2012 – Div rådgivningsoppdrag som følge av revisjoner i 2011, samt slutføring av noen elementer fra internrevisjoner i 2011
- 2011 - Revisjon av SLA. Revisjon av virksomhetsstyring– intern kontroll og styring. Revisjon av systemforvaltning (3 stk)

Totalt 17 internrevisjoner pluss andre type gjennomganger/evalueringer

Bruttolisten fra 2022

Tema	Beskrivelse av revisjonen
GDPR/behandling av person-opplysningsloven	GDPR ble implementert i norsk regelverk i form av ny personopplysningslov i 2018. Denne revisjonen vil være en følgerevisjon av tidligere utført revisjon med fokus på vesentlige risikoområder og Datatilsynets seneste praksis og fokusområder. <u>Administrasjonens risikovurdering:</u> Høy konsekvens og moderat sannsynlighet for brudd. Administrasjonen har etablert en rekke tiltak etter revisjonen i 2018, og det er også pågående prosesser knyttet til roller og ansvar – behandlingsansvar mellom aktørene, gjennomføring av DPIA og egne interne gjennomganger innenfor personvern og informasjonssikkerhet. Foreslås videreført til 2024. <u>Styreleders og administrerende direktørs vurdering:</u> Understøttes av styreleder og AD. Foreslås videreført til bruttolisten 2024.
Hendelses/avvikshåndtering	Hendelser/avvik er en viktig kilde for læring og forbedring. Registrering og oppfølging av hendelser har betydning for etterlevelse og kvalitet. Denne revisjonen vil fokusere på kvalitetssystemet og ledelsens gjennomgang av vesentlige hendelser, samt kartlegge og vurdere mulige årsaker til hendelser. I dette inngår å undersøke om rammeverk og metodikk er tilpasset virksomhetens ulike behov. I tillegg vil internrevisjonen vurdere hvordan hendelses/avvikshåndtering og risikostyringsprosessen bygger på hverandre. <u>Administrasjonens risikovurdering:</u> Konsekvensen og sannsynligheten for at vesentlige avvik ikke blir registrert og fulgt opp anses for å være lav. Administrasjonen har etablert prosedyrer, retningslinjer og systemstøtte for registrering og oppfølging av ulike type hendelser, og det er fokus på opplæring. Foreslås videreført til 2024 og eventuelt integreres med en revisjon av behandling av personopplysninger. <u>Styreleders og administrerende direktørs vurdering:</u> Understøttes av styreleder og AD. Foreslås videreført til bruttolisten 2024.

Nye forslag

Tema	Beskrivelse av revisjonen
Beredskap	Trusselbildet er de siste årene vesentlig endret på flere områder. Trusler som tidligere ble vurdert som svært lite sannsynlige, har enten inntruffet, eller sannsynligheten har økt betydelig for at de kan inntreffe. Eksempler på dette er blant annet koronapandemien, den pågående krigen i Ukraina, og energikrisen i Europa. I HelseCERT sin situasjonsvurdering for 2022 vurderes det som meget sannsynlig at virksomheter i helsesektoren blir utsatt for økonomisk motiverte angrep eller spionasje. Sannsynligheten for verdikjedeangrep og skadevarekampanjer har også økt. I denne konteksten er det vesentlig at foretaket har gode beredskaps- og kontinuitetsplaner, og at foretaket er øvet i å håndtere kriser, slik at negative konsekvenser kan reduseres så langt som mulig. <u>Administrasjonens risikovurdering:</u> Krav i Helseberedskapsloven med tilhørende forskrift, samt føringer i regional beredskapsplan for Helse Sør-Øst, skal gjenspeiles i foretakets beredskapsplaner. Etterlevelse av Helseberedskapsloven ble i 2022 satt i gult, og det er iverksatt tiltak for å styrke beredskapen. En internrevisjon på området med fokus på vurdert evne til å forebygge og håndtere krise- og beredskapssituasjoner, vil kunne bidra til å styrke området ytterligere. Anbefales gjennomført 2. halvår 2023. <u>Styreleders og administrerende direktørs vurdering:</u> Det anbefales at revisjonsoppdraget planlegges for gjennomføring høsten 2023.

Nye forslag

Tema	Beskrivelse av revisjonen
Arkiv	Arkivene skal sikre at offentlige organer kan holde oversikt over sin virksomhet, samt sikre at forvaltningen kan dokumentere sine vedtak og sitt arbeid for all tid, eller til dokumentasjonsbehovet faller bort. <u>Administrasjonens risikovurdering:</u> Moderat konsekvens og moderat sannsynlighet for brudd. Arkivtjenesten i foretaket har det siste året hatt stort fokus på roller og ansvar når det gjelder arkiveringsplikten og journalføringsplikten, både i ledergruppen og blant saksbehandlere. Prosedyrer og rutiner er revidert. I tillegg er det gjennomført en rekke opplæringsaktiviteter. En revisjon på dette området handler om å undersøke etterlevelse av lovkrav og vurdere effekt av iverksatte tiltak. Foreslås videreført til 2024. <u>Styreleders og administrerende direktørs vurdering:</u> Understøttes av styreleder og AD. Foreslås videreført til bruttolisten 2024.

