

Saksnr.:  
2021/22-2

Referent:  
Hege Knoph Antonsen

Sted/dato:  
Bodø, 04.02.2021

## Protokoll

Møtetype:	Revisjonsutvalgsmøte i Helse Nord RHF
Møtedato:	04.02.2021, kl. 10.00-11.00
Møtested:	Teams

### Til stede

Inger Lise Strøm	leder
Kari Jørgensen	medlem
Tom Erik Forså	medlem
Sissel Alterskjær	medlem

### Fra internrevisjonen deltok

Janny Helene Aasen	revisjonssjef
Hege Knoph Antonsen	internrevisor
Bjørn Ole Kristiansen	internrevisor

Følgende saker var til behandling:

Sak 1/21: Godkjenning av protokoll fra møte 17.11.20

Sak 2/21: Revisjonsutvalgets årsrapport for 2020, vedlagt internrevisjonens årsrapport

Sak 3/21: Oppfølging av tidligere internrevisjoner

Sak 4/21: Gjennomgang revisjonsutvalgets og internrevisjonens instruksjer

Sak 5/21: Orienteringer fra internrevisjonen.

### **SAK 1/21 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 17. NOVEMBER 2020**

Utsendte utkast til protokoll fra møte 17. november 2020 ble godkjent via e-post 18. november 2020.

### **SAK 2/21 REVISJONSUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2020, VEDLAGT INTERNREVISJONENS ÅRSRAPPORT**

Revisjonsutvalgets årsrapport for 2020 var sendt ut på forhånd, sammen med internrevisjonens årsrapport for 2020. Rapportene er i hovedsak utarbeidet etter samme mal som tidligere, og revisjonsutvalget var tilfreds med disse.

Vedtak:

*Revisjonsutvalgets årsrapport for 2020 legges fram for styret med internrevisjonens årsrapport for 2020 som vedlegg.*

**SAK 3/21 OPPFØLGING AV TIDLIGERE INTERNREVISJONER**

Oversikt over tidligere avgitte rapporter som fortsatt er under styrets oppfølging, var sendt ut på forhånd. Dette gjelder sju revisjonsoppdrag.

Vedtak:

*Revisjonsutvalget tar gjennomgangen av avgitte rapporter som fortsatt er under oppfølging til orientering.*

**SAK 4/21 GJENNOMGANG REVISJONSUTVALGETS OG INTERNREVISJONENS INSTRUKSER**

I samsvar med revisjonsutvalgets årsplan skal instruksene for styrets revisjonsutvalg og internrevisjonen gjennomgås årlig for en vurdering av behov for endringer. Gjeldende instruks, som vedtatt av styret i 2018, var utsendt på forhånd. Revisjonsutvalgets leder orienterte om lovendringer for revisjonsutvalg for allmennaksjeselskaper og for finansforetak, iverksatt fra 1.1.2021. Det ble diskutert om endringene bør gjenspeiles i instruks for styrets revisjonsutvalg i Helse Nord RHF. Gjennomgangen av begge instruks ble vurdert utsatt til neste møte.

Vedtak:

*Internrevisjonen forbereder en gjennomgang av instruksene opp mot nye lovbestemmelser til neste møte i revisjonsutvalget.*

**SAK 5/21 ORIENTERINGER FRA INTERNREVISJONEN**

Internrevisjonen orienterte om:

- Status i revisjonsoppdraget *Ventetidsutvikling og kapasitetsutnyttelse innen psykisk helsevern for voksne*. De HF-spesifikke rapportene legges fram for revisjonsutvalget fortløpende.
- Internrevisjonens innspill til pågående prosesser i Helse Nord RHF:
  - o Organisasjonsutviklingsprosess
  - o Strategi 2021-2024
  - o Ny kommunikasjonsstrategi
  - o Virksomhetsstyring og risikostyring
- Forslag om å revidere revisjonsutvalgets årsplan tas opp i neste møte.
- Veileder for virksomhetsstyring fra IIA Norge presenteres for utvidet ledergruppe i februar/mars og for revisjonsutvalget i april/mai.
- Anskaffelsesprosjektet for nasjonal rammeavtale om internrevisjon og granskning er nå i slutfase.
- Beredskap: Kontinuitetsplanlegging/ROS-analyser og bistand evaluering.

Vedtak:

*Revisjonsutvalget tar informasjonen til orientering.*

Godkjent 08.02.2021

\_\_\_\_\_  
Inger Lise Strøm  
leder

\_\_\_\_\_  
Kari Jørgensen

\_\_\_\_\_  
Tom Erik Forså

\_\_\_\_\_  
Sissel Alterskjær