



	<p><b>Vedtak</b> Revisjonsutvalget godkjenner følgende tidligere utsendt oppdragsplan for revisjon: <i>Tiltaksarbeid etter revisjoner utført av konsernrevisjonen</i> ved Oslo universitetssykehus HF.</p> <p>Revisjonsutvalget godkjenner vedlagte oppdragsplaner for revisjoner innenfor følgende områder: <i>Prioritering av pasienter, Oppmøtetidspunkt for helsehjelp gjennom pasientforløpet og Bruken av Helfø pasientformidling</i>, med de innspill som ble gitt i møtet.</p> <p>Revisjonsutvalget slutter seg til konsernrevisjonenes forslag om i første omgang å videreføre gjennomføringen av revisjoner innen disse områdene ved tre helseforetak innenfor psykisk helsevern.</p> <p>Revisjonsutvalget godkjenner oppdragsplan for revisjon <i>Risikostyring – prosess for risikovurdering, -rapportering og styring i Digital fornying</i> med de innspill som ble gitt i møtet.</p>
22-2016	<p><b>Status revisjoner</b></p> <p>Denne saken tok utgangspunkt i Halvårsrapport 2016 fra konsernrevisjonen som fremlegges for styret 8.september 2016 av revisjonsutvalget. Revisjonsutvalget og administrasjonen var tilfreds med rapporten og saken som konsernrevisjonen har utarbeidet. Konsernrevisor fremla et forslag til presentasjon av styresaken.</p> <p><b>Vedtak</b> Revisjonsutvalget besluttet at det i tillegg til saken som er oversendt styret gis en kort presentasjon i styremøte med utgangspunkt i de innspill som ble gitt i møte.</p>
23-2016	<p><b>Revisjonsplanprosessen i KR for 2017-2018</b></p> <p>I denne saken ble det gitt informasjon om konsernrevisjonens prosess inn mot revisjonsplan 2017-2018. I 2016 er planprosessen også et av punktene på handlingsplan etter medarbeiderundersøkelsen fra 2015. Alle ansatte i avdelingen ønsker å bli involvert i planprosessen og forbedringsarbeidet knyttet til denne. Aktiviteter i denne prosessen er ment å bidra til økt involvering, internt samspill og samarbeid, samt økt kompetanse.</p> <p>Prosess for planarbeidet inneholder også aktiviteter i form av dialog og innspill fra helseforetakene, styret, revisjonsutvalget, administrerende direktør og ledergruppen, konserntillitsvalgte og brukerutvalget på regionalt nivå. Det tas også med informasjon om andre revisjoner og tilsyn i den grad konsernrevisjonen har oversikt over dette. Revisjonsplan 2017-2018 fremlegges av revisjonsutvalget til styret i Helse Sør-Øst RHF for behandling den 2. februar 2017.</p> <p>I tillegg inneholder denne saken en oversikt og informasjon om de deler av internrevisjonsstandardens som regulerer roller, ansvar og oppgaver for konsernrevisjonen.</p> <p><b>Vedtak</b> Revisjonsutvalget slutter seg til den fremlagte revisjonsplanprosess.</p>
24-2016	<p><b>Andre saker</b></p> <p><b>Til behandling</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ekstern evaluering av konsernrevisjonen Helse Sør-Øst i samarbeid med internrevisjonene i Helse Vest og Helse Nord</li> </ul> <p>Konsernrevisor ga utdypende informasjon om hva den eksterne evalueringen innebærer. Ekstern evaluering av internrevisjonsfunksjonen er et krav i gjeldende internrevisjonsstandard (IIA Standard 1312) som konsernrevisjonen Helse Sør-Øst gjennom instruks er pålagt å følge.</p>

	<p>Nå planlegges det for at denne eksterne evalueringen gjennomføres i et samarbeid med internrevisjonen i Helse Vest og i Helse Nord som «peer review»<sup>1</sup> – sekvensielt – og med bistand fra ekstern fagrevisor. Det er bekreftet fra Norges Interne Revisorers Forening at den eksterne evalueringen kan gjennomføres på denne måten. Både i Helse Vest og i Helse Nord har revisjonsutvalget sluttet seg til at arbeidet startes opp i høst.</p> <p><b>Vedtak</b> Revisjonsutvalget godkjenner at det gjennomføres en ekstern evaluering av konsernrevisjonen og at denne evalueringen skjer i samarbeid med Helse Vest og Helse Nord, med bistand fra ekstern part og i tråd med gjeldende prosedyrer og innenfor budsjett.</p> <p><b>Saker til informasjon og avklaringer</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Informasjon om årlig møte med Riksrevisjonen</li> <li>• Oppstartsaktiviteter for ny konsernrevisor</li> <li>• Budsjett 2017</li> <li>• Møteplan 2016 og ny plan 2017 for Revisjonsutvalget</li> </ul> <p><b>Vedtak</b> Revisjonsutvalget tok informasjonen til orientering og ba konsernrevisor ta med innspill til ny plan for 2017.</p>
25-2016	<p><b>Eventuelt</b> Ingen saker ble innmeldt.</p>

**Neste ordinære møte er på Grev Wedelspl.5, Oslo 19.oktober kl 15.30 – 18.30**

Oslo, 7.9.2016

Geir Nilsen  
leder

Kirsten Brubakk

Eyolf Bakke

Liv Todnem  
utvalgssekretær

<sup>1</sup> Internrevisorer fra de øvrige (2) RHF gjennomfører sammen med en ekstern fagrevisor gjennomgangen sammen, eks. at internrevisjon i Helse Vest og Helse Nord vil delta i evalueringen i Helse Sør-Øst og vi delta på tilsvarende hos dem.