

Saksframlegg

Saksgang:

Styre	Møtedato
Styret Helse Sør-Øst RHF	1. mars 2018

SAK NR 029-2017

ÅRSRAPPORT 2017 FOR KONSERNREVISJONEN HELSE SØR-ØST

Forslag til vedtak:

Styret tar konsernrevisjonens årsrapport for 2017 til orientering.

Hamar, 1. mars 2018

Geir Nilsen
Leder av styrets revisjonsutvalg

1. Hva saken gjelder

Årsrapporten gir styret i Helse Sør-Øst RHF en beskrivelse av revisjonsutvalgets og konsernrevisjonens arbeid i 2017 sett opp mot henholdsvis instruks for revisjonsutvalget, instruks for konsernrevisjonen og styregodkjent revisjonsplan for 2017.

2. Revisjonsutvalgets og konsernrevisjonens arbeid i 2017

Revisjonsutvalget skal følge opp konsernrevisjonens arbeid, følge opp status på risiko og se til at foretaksgruppen har en uavhengig ekstern revisjon. Utvalget har avholdt syv møter i 2017.

Konsernrevisjonen har i 2017 gjennomført 15 revisjoner. Revisjonsoppdragene er i hovedsak gjennomført i henhold til revisjonsplan 2017. Tre revisjoner er slutført og rapportert i januar/februar 2018. Det er ikke gjennomført ad hoc-revisjoner.

Årsrapporten inneholder konsernrevisjonens vurderinger av virksomhetsstyring, risikostyring og intern styring og kontroll. Vurderingene er avgrenset til de helseforetakene og områdene som inngår i revisjonene. Revisjonene fordeler seg slik på de tre revisjonsområdene *helsetjenester*, *tiltaksarbeid etter revisjoner* samt *informasjonssystemer og økonomi*:



3. Ekstern evaluering av konsernrevisjonen

The Institute of Internal Auditors (IIA Norge) gjennomførte i 2017 en ekstern evaluering av konsernrevisjonen. Denne konkluderte med at rammebetingelser, organisering og utøvelse av internrevisjon hovedsakelig var i overensstemmelse med de etiske regler og standarder for profesjonell utøvelse av internrevisjon. Det ble gitt enkelte anbefalinger knyttet til konsernrevisjonens kvalitetsprogram og oppfølging av tidligere revisjoner. Konsernrevisjonen har startet oppfølgingen i 2017 og viderefører arbeidet i 2018.

4. Revisjonsutvalgets anbefaling

Revisjonsutvalget anbefaler at styret tar årsrapport 2017 for konsernrevisjonen Helse Sør-Øst til orientering.

Trykte vedlegg:

- Årsrapport 2017 for Konsernrevisjonen Helse Sør-Øst

Utrykte vedlegg:

- Ingen