

Møtedato: 26. mars 2015
Arkivnr.:
2014/711-21/012

Saksbeh/tlf:

Sted/Dato:
Bodø, 12.3.2015

**Styresak 36-2015/2 Protokoll fra møte i revisjonsutvalget
3. mars 2015**

Se vedlagt kopi.

Deres ref.:

Vår ref.:
2014/684

Saksbehandler/dir.tlf.:
Hege K. Antonsen, 75 51 29 00

Sted/dato:
03.03.2015

PROTOKOLL REVISJONSUTVALGSMØTE 3. MARS 2015

Revisjonsutvalget i Helse Nord RHF avholdt telefonmøte den 3. mars 2015 kl. 09.00 – 11.00.

Til stede var:

Inger Lise Strøm (leder)
Kari Jørgensen
Arnfinn Sundsfjord (deltok til kl 10.00/ved behandling av sak 07/15)
Sissel Alterskjær

Fra internrevisjonen deltok:

Tor Solbjørg (revisjonssjef)
Hege Knoph Antonsen

I tillegg deltok (sak 07/15):

Erik Arne Hansen, regnskapssjef Helse Nord RHF
Ingar Andreassen, partner KPMG (eksternrevisor)
Remi Selsbakk, oppdragsleder KPMG (eksternrevisor)

Følgende saker var til behandling:

Sak 06/15: Godkjenning av protokoll fra møte 26.01.15 (godkjent via e-post)
Sak 07/15: Foretaksgruppens årsregnskap for 2014
Sak 08/15: Revisjonsutvalgets møteplan
Sak 09/15: Orienteringer fra internrevisjonen

SAK 06/15 PROTOKOLL FRA REVISJONSKOMITEENS MØTE 26.01.2015

Utsendt utkast til protokoll fra møte 26.01.2015 ble godkjent via e-post 29.01.2015.

SAK 07/15 FORETAKSGRUPPENS ÅRSREGNSKAP FOR 2014

Erik Arne Hansen, regnskapssjef i Helse Nord RHF, orienterte om foretaksgruppens årsregnskap for 2014. Regnskapssjef ga en muntlig orientering med fokus på følgende:

- Resultat 2014 per foretak
- Endring pensjon 2014

- Avskrivning og nedskrivning av bygg
- Tariffestet utdanningspermisjon
- Vekst rus/psykiatri – somatikk
- Kvaliteten på regnskapet

Ekstern revisor kommenterte noen av hovedpunktene, med fokus på risikoområder, vesentlighet og kvalitet, og orienterte deretter om gjennomført utvidet gjennomgang. Ekstern revisor har ikke konstatert vesentlig usikkerhet knyttet til årsregnskapspostene.

Spørsmål fra revisjonsutvalgets medlemmer ble besvart.

Konklusjon:

Revisjonsutvalget tok regnskapssjefs og eksternrevisors orientering om foretaksgruppens årsregnskap for 2014 til orientering.

SAK 08/15 REVISJONSUTVALGETS MØTEPLAN

Revisjonsutvalget diskuterte behovet for kommende møter ut fra hvilke saker som ønskes behandlet.

Konklusjon:

Vedtatt møteplan opprettholdes og suppleres med et telefonmøte 18. juni kl. 09.00-10.30. Neste møte avholdes 29. april i Tromsø kl 13.45-15.30. Her legges det opp til blant annet gjennomgang av instruksjer.

SAK 09/15 ORIENTERINGER FRA INTERNREVISJONEN

Internrevisjonen orienterte kort om følgende:

- a) Status i pågående revisjon om refusjon fra NAV for foretakenes løpende ytelser ved arbeidstakers fravær
- b) Forespørsel om interesse for felles seminar for revisjonsutvalg
- c) Retningslinjer for risikostyring i Helse Nord er nå sendt ut i revidert utgave

Revisjonsutvalget tok redegjørelsen til orientering.

Godkjent 03.03.2015

Inger Lise Strøm
leder

Arnfinn Sundsfjord

Sissel Alterskjær

Kari Jørgensen