

Møtedato: 26. april 2017
Arkivnr.:
2017/2-34/012

Saksbeh/tlf:

Sted/Dato:
Longyearbyen, 26.4.2017

**Styresak 50-2017/5 Protokoll fra møte i revisjonsutvalget
20. mars 2017**

Kopi av protokollen var lagt frem ved møtestart.

Se vedlagt kopi.

Deres ref.:

Vår ref.:
2016/611

Saksbehandler/dir.tlf.:
Hege K. Antonsen, 970 76 6 77

Sted/dato:
Bodø 20.03.2017

PROTOKOLL REVISJONSUTVALGSMØTE 20. MARS 2017

Revisjonsutvalget i Helse Nord RHF avholdt telefonmøte den 20.03.2017 kl. 12.00 – 13.00.

Til stede var:

Inger Lise Strøm (leder)
Arnfinn Sundsfjord
Sissel Alterskjær

Forfall:

Kari Jørgensen

Fra internrevisjonen deltok:

Tor Solbjørg (revisjonssjef)
Hege Knoph Antonsen
Bjørn Ole Kristiansen

I tillegg deltok (sak 06/17):

Erik Arne Hansen, regnskapsleder Helse Nord RHF
Stein Erik Sæther, oppdragsansvarlig partner, BDO
Håvard Edvardsen, oppdragsleder NLSH og HSYK, BDO

Følgende saker var til behandling:

Sak 05/17: Godkjenning av protokoll fra møte 30.01.2017 (godkjent via e-post)
Sak 06/17: Foretaksgruppens årsregnskap for 2016

SAK 05/17 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 30.01.2017

Utsendt utkast til protokoll fra møte 30.01.2017 ble godkjent via e-post 31.01.2017.

SAK 06/17 FORETAKSGRUPPENS ÅRSREGNSKAP FOR 2016

Erik Arne Hansen, regnskapsleder i Helse Nord RHF, orienterte om foretaksgruppens årsregnskap for 2016, med fokus på følgende:

- Resultat 2016 pr foretak
- Pasientskadeerstatning
- Av- og nedskrivning av bygg
- Tariffestet utdanningspermisjon

- Lønnsoppgjør akademikerne
- Fordring på HOD
- Krav til overskudd Sykehusapotek Nord

Eksternrevisor kommenterte noen av punktene, og understreket at det ikke er avdekket forhold som medfører vesentlig usikkerhet knyttet til årsregnskapspostene. Videre orienterte eksternrevisor om enkelte tema som vil bli fulgt opp i løpet av 2017.

Revisjonsutvalget stilte spørsmål underveis, og oppsummerte med å konstatere at det er gjort en god jobb med årsregnskapet, og at utvalget er tilfreds med at det fremkommer at det grunnleggende regnskapsprinsipp om forsiktighet er lagt til grunn.

Konklusjon:

Revisjonsutvalget tok regnskapsleders og eksternrevisors orientering om foretaksgruppens årsregnskap for 2016 til orientering.

Godkjent 21.03.2017

Inger Lise Strøm
leder

Sissel Alterskjær

Arnfinn Sundsfjord

Sett:

Kari Jørgensen