

## Saksframlegg

### Saksgang:

Styre	Møtedato
Styret Sykehuspartner HF	25. oktober 2018

### SAK NR 082-2018

#### INNSPILL TIL KONSERNREVISJONENS REVISJONSPLAN

#### *Forslag til vedtak:*

Styret ber administrerende direktør gi innspill til Konsernrevisjonen sitt revisjonsprogram for 2019 basert på innspillene gitt i møtet.

Skøyen, 18. oktober 2018

Gro Jære  
administrerende direktør

### **1. Administrerende direktørs anbefalinger / konklusjon**

I denne saken gis det en orientering om prosessen med å gi innspill til Konsernrevisjonen sitt revisjonsplan for 2019. Styret inviteres til å komme med innspill.

Det innstilles på at administrerende direktør gir innspill til Konsernrevisjonen sitt revisjonsprogram for 2019 basert på innspillene gitt i møtet.

### **2. Faktabeskrivelse**

Konsernrevisjonen i Helse Sør-Øst er en uavhengig og objektiv bekreftelses- og rådgivningsfunksjon. Formålet er å bistå styret og ledelsen ved det regionale helseforetaket og ved helseforetakene med å utøve god virksomhetsstyring, risikostyring og intern styring og kontroll.

Konsernrevisjonen er organisert under styret for Helse Sør-Øst RHF og rapporterer funksjonelt til styret ved revisjonsutvalget og administrativt til administrerende direktør for Helse Sør-Øst RHF. Revisjonsutvalget har som formål å bidra til å ivareta styrets tilsyns- og kontrolloppgaver.

I brev fra leder av revisjonsutvalget 15. juni 2018, ble alle helseforetak anmodet om å komme med styrebehandlete innspill til Konsernrevisjonen sin revisjonsplan for 2019. Frist for innspill er 1. november 2018.

Styrebehandlete innspill til Konsernrevisjonen sin revisjonsplan vil være en årlig prosess med frist 1. oktober for de kommende årene.

Styret inviteres til å foreslå områder for revisjon for diskusjon i møtet. Disse vil kunne inngå som innspill til revisjoner, som kan ha følgende formål:

- *Bekreftelser* - antar at det er god kontroll og vil verifisere dette
- *Kartlegging* - usikkerhet om status på et område
- *Årsaksanalyser* - ønsker økt innsikt ved allerede erkjente svakheter
- *Målorientert revisjon* - ønsker å undersøke hvordan foretaket jobber med å nå målene på et område

### **3. Administrerende direktørs vurderinger**

Administrerende direktør vil med denne saken legge til rette for at styret kan gi innspill på tema og områder som er relevante for Sykehuspartner HF og for virksomhetens rolle og samspill i foretaksgruppen, og hvor resultatet kan inngå i Konsernrevisjonens videre arbeid med å utarbeide revisjonsprogram for 2019.

### **Vedlegg**

Brev fra leder av revisjonsutvalget i Helse Sør-Øst 15. juni 2018