Uppdatering av instruktion för internrevision och inrättande av universitetsstyrelsens revisionsutskott

Universitetets styrelse har enligt myndighetsförordningen ett ansvar för att verksamheten bedrivs effektivt och i enlighet med gällande rätt, att hushållningen med statens medel är god, samt att redovisningen är tillförlitlig och rättvisande. Styrelsen ska också se till att det finns en intern styrning och kontroll som fungerar på ett betryggande sätt. Det innebär att styrelsen behöver vara en aktiv part i arbetet med den interna styrningen och kontrollen samt ställa tydliga krav och löpande hålla sig uppdaterad om statusen för den interna styrningen inom myndigheten.

Mot denna bakgrund har styrelsen under hösten 2017 diskuterat inrättandet av ett revisionsutskott. Det övergripande syftet med ett revisionsutskott är att effektivisera styrelsens arbete inom området, förstärka internrevisionen samt att underlätta kommunikationen mellan styrelse, internrevision och universitetsledning. Det kan även konstateras att flertalet andra större lärosäten har inrättat sådana utskott.

Instruktionen från internrevisionen har inte uppdaterats sedan 2014. I arbetet med att uppdatera instruktionen i detta ärende har även mindre justeringar i instruktionen gjorts för att spegla aktuellt regelverk för internrevision.

I beredningen av detta ärende har instruktioner för andra lärosäten och myndigheters revisionsutskott studerats. Vidare har underlaget löpande diskuterats med universitetsstyrelsens ordförande och vice ordförande, redovisats för centrala samverkansgruppen samt skickats till universitetsdirektör, chefsjurist, chefen för Juristenheten samt planerings- och ekonomidirektör för beredning.

Beslut
Universitetsstyrelsen föreslås besluta

1. att inrätta ett revisionsutskott med en instruktion enligt bifogat förslag
2. att till ledamöter i utskottet utse Dan Jangblad (ordförande), Kristina Alsér (ledamot), Claes-Fredrik Helgesson (lärarledamot) samt Jacob Larsson (studentledamot).
3. att mandatperioden gäller tillsvidare, dock längst tills dess att ledamotens styrelseuppdrag upphör.
4. att fastställa instruktion för internrevisionen i enlighet med vad som redovisas i ärendet, samt
5. att förklara paragrafen omedelbart justerad

Beslut i detta ärende har fattats av universitetsstyrelsen vid dess sammanträde denna dag. I beslutet har deltagit ordföranden Lena Sommestad, universitetets rektor Helen Dannetun och övriga ledamöterna, Magnus Berggren, Jonas Bjelfvenstam, Jan Håkan Hansson, Dan Jangblad, Jacob Larsson, Elin Mattsson, Sofia Ritenius, Ulrika Unell och Birgitta Öberg. Vidare har närvarat prorektor Roger Klinth, suppleanten Fredrik Lindeberg, personalföreträdaren Annika Stenberg, styrelsens sekreterare Martina Johansson, chefsjuristen Christina Helmér, universitetsdirektören Kent Waltersson samt revisionschefen Rebecca Carlsson, den sistnämnda föredragande.

Lena Sommestad

Rebecca Carlsson