

SAKSFRAMLEGG

Til:
Universitetsstyret

Møtedato:
15.11.2023

Sak:

Forslag til plan for internrevisjon for høst 2023 og år 2024

Innstilling til vedtak:

Styret fastsetter plan for internrevisjon for perioden (høst) 2023 – 2024 inkl. kostnadsrammene som er beregnet per prosjekt, slik dette fremkommer av saksfremlegg og vedlegg til saken,

Bakgrunn:

I denne saken bes styret om å ta stilling til forslag til revisjonsplan for høst 2023 og år 2024.

I henhold til instruks for internrevisjon ved UiT (vedtatt november 2019 i sak 43/19), er det universitetsstyret som er internrevisors oppdragsgiver. Det innebærer blant annet at styret skal godkjenne budsjett og årsplan for internrevisjon, og motta rapporter på utførelse i henhold til planen.

Internrevisjon ble etablert ved UiT i 2021, og fram til våren 2023 har PwC vært internrevisor. I 2023 er det gjennomført en anskaffelsesprosess for internrevisjonstjenester for kommende periode, hvor KPMG ble valgt som ny internrevisor for UiT. Avtalen går over fire år og har en samlet økonomisk ramme på 4,8 mill. kroner. Alle tall er oppgitt ekskl. mva.

Revisjonsplan høst 2023 og året 2024

Etter samråd med UiTs ledelse foreslår internrevisor at følgende revisjonsprosjekter skal gjennomføres i perioden:

Prosjekt	Timer	Estimert kostnad	Gjennomføres
Evaluering av enhetlig ledelse	200	320 000	Høst 2023
Strategisk kompetanse- og karriereutvikling	150	240 000	Tidlig i 2024
Tidsbruk blant ansatte i undervisnings- og forskerstillinger	150	240 000	Fra vår 2024
Oppstart, administrasjon, risikoworkshop og årsplan	120	192 000	Løpende
Sum 2024	620	992 000	

Vi viser til vedlegg 1 for nærmere omtale av forslaget.

Forslaget om *Evaluering av enhetlig ledelse* er knyttet til universitetsstyrets drøftinger i møtet 27.9.2023, hvor styret pekte på behov for å gjøre en evaluering etter at ordningen med ansatt rektor og ekstern styreleder har virket i over to år. I forslaget til plan er det lagt til grunn at

arbeidet bør gjennomføres så snart som mulig, slik at styret kan gjennomgå evalueringen og gjøre vurderinger over årsskiftet 2023/2024, gjerne på styremøte i februar 2024. Forslag til prosjektplan for denne revisjonen er vedlagt saken (vedlegg 2).

Rektors vurdering

Rektor anbefaler at styret fastsetter revisjonsplanen for høst 2023 og år 2024 som foreslått.

Dag Rune Olsen
rektor

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur

Saksansvarlig: Odd Arne Paulsen
Saksbehandler: Merete Birgitte Danielsen

Vedlegg

- 1 Forslag til plan for internrevisjon for høst 2023 og år 2024
- 2 Prosjektplan for enhetlig ledelse