



UMEÅ UNIVERSITET

Inrättande av universitetsstyrelsens revisionsutskott

Föredragande

Universitetsdirektör Caroline Sjöberg

Bakgrund

Internrevisionen är en organisatorisk och, i förhållande till den som granskas, oberoende och objektiv gransknings- och rådgivningsverksamhet. Enligt högskoleförordningen ska universitetsstyrelsen besluta om riktlinjer för internrevisionen. Föreliggande beslut utgör ett kompletterande beslut till dokumentet Riktlinjer för Internrevisionen (FS 1.1.2-230-14).

Beslut

Universitetsstyrelsen beslutar

att inrätta ett revisionsutskott att verka från och med den 1 november 2017 med den sammansättning och uppdrag som anges i föreliggande dokument,

att utse VD Lars Stenlund till utskottets ordförande till och med den 30 april 2020.

Lärarna och studenterna i styrelsen anmodas att från respektive gruppering, utse en ledamot vardera till utskottet.

Syfte

Revisionsutskottet är ett rådgivande organ med syfte att bereda revisionsärenden inför styrelsebeslut och därmed effektivisera styrelsens arbete samt utgöra stöd i internrevisionens arbete.

Uppdrag

Revisionsutskottet är ett rådgivande organ till styrelsen vad gäller frågor som rör internrevisionens granskningar.

I uppdraget ingår bland annat att *inför beslut* av styrelsen:

- granska internrevisionens förslag till instruktion, budget och bemanning
- granska revisionsplan samt föreslå inriktning för internrevisionens arbete samt vara
- *rådgivande* vad gäller hur rapporteringen till universitetsstyrelsen bör ske

Sammansättning och mötesfrekvens

Revisionsutskottet ska bestå av ordförande i utskottet, vilken utses av styrelsen bland dess externt tillsatta ledamöter samt en lärar- och en studentrepresentant som utses inom respektive gruppering. Företrädarna för lärarna och studenterna har rätt att utse en (1) personlig suppleant vardera. Dessa har ej närvarorätt.

Mandatperioden för utskottets ledamöter följer respektive representants mandattid i universitetsstyrelsen.

Internrevisionschef är huvudföredragande. Vid behov adjungeras sakkunnig tjänsteman från universitetet.



Internrevisionsenheten bemannar sekreterarfunktionen i revisionsutskottet.

Revisionsutskottet sammanträder vanligtvis i god tid innan styrelsemöte, dvs. fyra gånger per år.

Rapportering till universitetsstyrelsen

Utskottet avrapporterar löpande sitt arbete till universitetsstyrelsen samt genom internrevisionens årsrapport.

Expediering

Fakulteter/Lärarhögskolan
Internrevisionen