

Københavns Universitets bestyrelse

**INDSTILLING**

21. NOVEMBER 2022

Sag **Revisionsprotokollat af 31. oktober 2022** Beslutning Drøftelse Orientering Høring**KONCERN-ØKONOMI,
REGNSKABSSEKTIONEN,
KONCERNREGNSKAB (KOR)****Indstilling**

Rektoratet indstiller, at bestyrelsen godkender og underskriver revisionsprotokollatet.

NØRREGADE 10

1165 KØBENHAVN K

Baggrund

Institutionsrevisor Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab (Deloitte) har i september og oktober 2022 udført løbende revision hos KU.

LOKATION: MUSEUMSHUSET, 05-3-310

DIR 35 32 15 78

MOB 60 46 59 80

Revisionsplanen vedrørende regnskabsåret 2022, samt resultaterne af de udførte revisionshandlinger i årets løb, er afrapporteret i vedlagte revisionsprotokollat af 31. oktober 2022.

daniel.larsen@adm.ku.dk

<http://oko.ku.dk/>

Det er Koncern-økonomis (ØKO) vurdering, at der er tale om et "pænt" protokollat med få bemærkninger fra institutionsrevisor.

Løsning

Deloitte angiver nogle forhold i protokollatet om KU's interne finansielle kontrol og controlling, der ikke tidligere har været belyst.

Forholdene skal ses i lyset af, at der inden for en kort periode, pba en række offentligt kendte sager, er foretaget væsentlige opstramninger og implementeret øgede krav til interne kontroller og controlling, i diverse vejledninger og cirkulærer m.v. fra Økonomistyrelsen.

Forholdene kan med fordel inkluderes i arbejdet omkring analysering og vurdering af KU's fremtidige administrative organisering og -processer, hvilket Deloitte også anbefaler.

SIDE 2 AF 2

Det ses stadig en udfordring med EU-projekter, specielt ift. brugen af time sheets. Det er aftalt med Deloitte, at der gennemføres en mere dybdegående forvaltningsrevision af området.

Videre proces

Bestyrelsen underskriver revisionsprotokollatet.

Bilag

1. Sagsnotat til bestyrelsen vedr. revisionsprotokollat af 31. oktober 2022
2. Revisionsprotokollat fra Deloitte af 31. oktober 2022