

Københavns Universitets Bestyrelse

**INDSTILLING**

14. MARTS 2023

Sag **Revisionsprotokollat af 12. april 2023****KONCERN-ØKONOMI,
REGNSKABSSEKTIONEN,
KONCERNREGNSKAB (KOR)****Sagstype** Beslutning Drøftelse Orientering Høring

NØRREGADE 10

1165 KØBENHAVN K

Indstilling

Rektoratet indstiller, at bestyrelsen godkender og underskriver revisionsprotokollatet.

LOKATION: MUSEUMSHUSET, 05-3-310

Baggrund

KU's bestyrelsesvalgte institutionsrevisor Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab (Deloitte) har i december 2022 samt februar 2023 afsluttet revisionen af KU's årsrapport for regnskabsåret 2022.

DIR 35 32 15 78

MOB 60 46 59 80

daniel.larsen@adm.ku.dk

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

Resultaterne af revisionen, samt øvrig påkrævet information fra institutionsrevisor er afrapporteret i vedlagte revisionsprotokollat af 12. april 2023.

Protokollatet forelægges hermed bestyrelsen.

Løsning

Det skal bemærkes, at der i dette protokollat bliver belyst nogle forhold omkring KU's eksternt finansierede projekter (ekstern virksomhed). Der har tidligere været bemærkninger vedr. eksternt finansierede projekter, men disse har ikke tidligere været belyst i en sådan detaljegråd. Disse vedrører:

- Anbefalinger i relation til KU's pre-award-fase
- Anbefalinger til KU's driftsfase
- Anbefalinger til KU's afslutnings- og regnskabsafslæggelsesfase

Der lægges op til at organiseringen af og processerne vedrørende forvaltningen af eksternt finansierede projekter, medtages i analysearbejdet omkring den/de fremadrettede administrative organiseringer og -processer på KU som en del af administrationsreformen.

SIDE 2 AF 2

Deloitte vurderer samlet set, at KU har etableret hensigtsmæssige forretningsgange og interne kontroller til at muliggøre aflæggelse af korrekte projektregnskaber, forudsat at forretningsgangene efterleves.

Bilagsoversigt

1. Sagsnotat til bestyrelsen vedr. revisionsprotokollat af 12. april 2023
2. Revisionsprotokollat fra Deloitte af 12. april 2023