



UiO • Universitetet i Oslo

Årsrapport 2017 - Internrevisjon

Rektoratmøte 22. februar 2018

Styremøte 13. mars 2018

Jørgen Bock

Avdelingsdirektør intern revisjon



Innhold

- Internrevisjonens rolle og oppgaver
- Styring og kontroll ved UiO
- Oppsummering av revisjons- og rådgivningsarbeid 2017
- Varslingsaker
- Internrevisjonsordningen
- Andre forhold

Internrevisjonens rolle og oppgaver

Instruks

Internrevisjonen skal oppsummere sine observasjoner og sitt syn på organisasjonens prosesser for risikostyring, kontroll og governance i en årlig rapport til styret.

Rolle og oppgaver

- Bidra til måloppnåelse
- Bidra til forbedring av drift og utvikling innenfor våre kompetanseområder
- «Governance» / risikostyring / styring og kontroll

Styring og kontroll ved UiO



Styring og kontroll ved UiO

- Ledelsens egenvurdering fremkommer i årsrapporten til UiO kap IV
- Etter vår mening arbeides det målrettet for å videreutvikle styring og kontroll innen alle fem komponentene på UiO
- Forbedringsområder
 - Helhetlig risikostyring
 - Prosjekt, program, portefølje, gevinstrealisering, økonomi og virksomhetsstyring – IT masterplan
 - Tydelige mål og planer
 - Tydelige roller, ansvar og myndighet

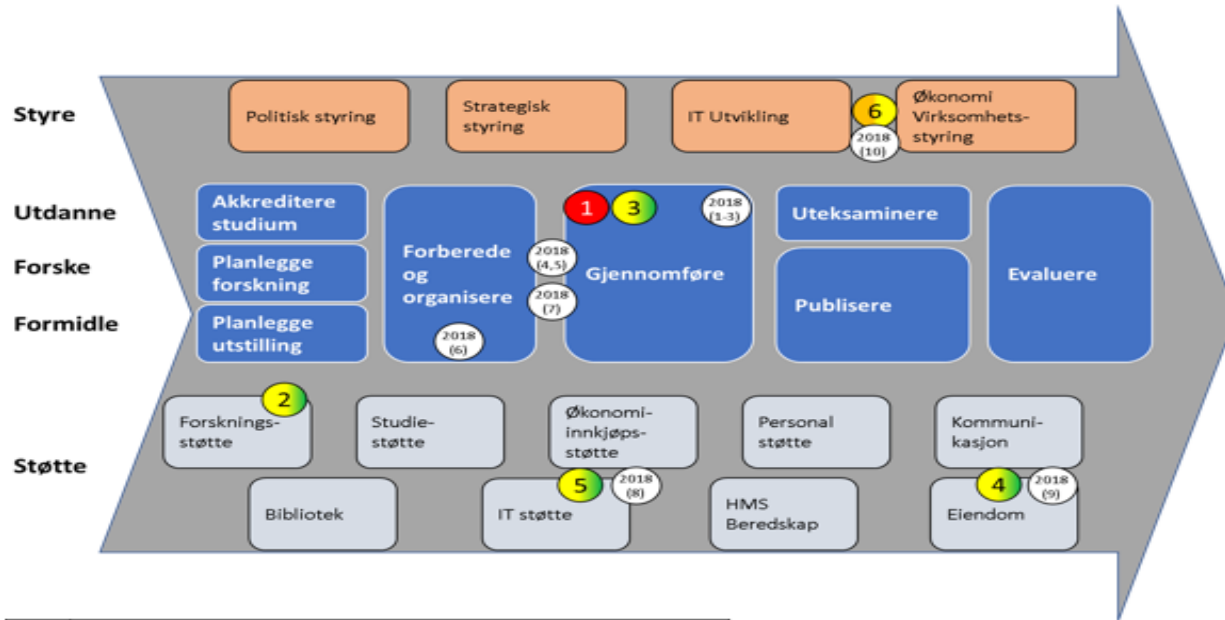
Oppsummering av revisjon og rådgivning i 2017

Revisjons- og rådgivningsprosjekt i 2017:

- 1 Internkontroll klinikkdrift PSI
- 2 EU-søknader
- 3 Studiegjennomføring
- 4 Brøggers hus
- 5 Skytjenester
- 6 Risikostyring og program/porteføljestyling

Revisjons- og rådgivningsprosjekt i 2018 planen:

- 1 2 3 Internkontroll klinikkdrift PSI, OD og Med
- 4 5 Ny forskningsetikklov og Medisinsk og helsefaglig forskning
- 6 Sikkerhet og internkontroll museum
- 7 Tverrfaglighet
- 8 Reservedrift og beredskap
- 9 Brøggers hus, fase 2
- 10 Portefølje og programstyring



●	Styring og kontroll godt utviklet.
●	Flere risikoer håndteres, enkelte risikoer bør håndteres bedre.
●	Viktige risikoer må håndteres bedre.
●	Styring og kontroll må forbedres. Kritiske risikoer må håndteres.
○	Områder lagt inn i revisjonsplanen for 2018

Rådgivningsoppdrag

- Tilrettelagt for identifisering av kritiske suksessfaktorer for strategisk måloppnåelse som grunnlag for helhetlig risikostyring ved HF, JUR, SV , OD, UV, TF, LOS, NHM (januar-april)
- Budsjettkontroll LOS (januar)
- Workshop risikostyring OD (mai)
- Workshop risikostyring LOS (mai)
- Workshop risikostyring UV (juni)
- Workshop risikostyring TF (juni)
- Risikostyringsworkshop til grunn for beslutning for gjenåpning av klinikkdrift ved PSI (desember)
- Risikostyringsworkshop før pilotering av nytt LMS - Canvas – prosjektet (desember)
- BOTT ERP og Digitalt læringsmiljø (januar-desember)
- Learning Management System

Viktige anbefalinger og tiltak fra internrevisjon

Revisjon	Tiltak	Status
Medisinsk og helsefaglig forskning (2015)	UiO bør få på plass et forskningsadministrativt system som understøtter kvalitetssystemet for medisinsk og helsefaglig forskning.	Helseforsk – systemet ble utviklet og implementert sommeren 2017.
Digital eksamen og prosjektveiviser (2016)	Vurdere ambisjon for strategisk utvikling og digitalisering Utarbeide masterplan for IT . Etablere regime for gevinster i prosjektporteføljen som tar hensyn til budsjett.	Masterplan for IT planlegges fremlagt til styret i juni 2018. Dette arbeidet vil det fokuseres på ytterligere i 2018 ifm program-styringsaktiviteter. EIR vil første halvår 2018 bistå med rådgivning.
Studiegjennomføring (2017)	AF, VØS, nytt rektorat og fakultet har diskusjon om fastsetting av kvantitative og kvalitative mål og ambisjoner for studiegjennomføring i 2018 og fremover.	Som del av satsingen på utdanning drøftes rammene for et bredere prosjekt som ser på årsaker og tiltak mot frafall både i lys av behovet for styringsdata og for å forstå mer av studentenes veier gjennom studieløpene.
Skytjenester (2017)	Det bør gjennomføres risikovurderinger .	Ikke gjennomført, USIT har bedt om støtte fra EIR på å gjennomføre.
EU – søknader (2017)	Arbeidsgruppen for mobilisering H2020 må følge opp innsats innen tematiske utlysninger . Det bør også vurderes om UiOs ambisjoner skal operasjonaliseres tydeligere i disponeringsskriv.	Arbeidsgruppen etablerer våren 2018 planer og tiltak på området.
Sidegjøremål (2017)	EIR anbefaler at UiO bør ha ett, felles og overordnet dokument for etiske retningslinjer . Forenkle sidegjøremålsreglementet ifm utrulling av nytt system	UiO har laget en samlet oversikt over etiske retningslinjer for ulike delområder på egen nettside. Nytt sidegjøremålssystem planlegges implementert våren 2018. Veileder til reglementet er revidert.





Varslingssaker

- EIR har fulgt opp at varslings saker fra studenter og ansatte blir fulgt opp
- Rapport fra LMU
- Ansatt varsler

Internrevisjonsordningen

- Vi i 2017 fått tilgang til all informasjon, medarbeidere og lokaler som er nødvendig for å utføre revisjonens oppgaver. Revisjonsdirektøren har tilgang til åpne og lukkede styremøtesaker, har deltatt i universitetsdirektørens ledermøter og har også hatt jevnlige møter med universitetsdirektøren.
- I forbindelse med revisjon av PSI ble det reist spørsmål om EIR har juridisk hjemmel til å kontrollere samtykkeerklæringer og få tilgang til pasientjournaler. EIR gjennomførte derfor ikke disse kontrollene i revisjonsoppdraget.

Internrevisjonsordningen

Styringsparameter	Mål	Toleranse	Resultat	Vurdering ²
Gjennomført revisjonsplan	100 %	20 %	80 %	
Evalueringer fra reviderte (fra 1 til 6, siste 3 år)	5	+/- 1	5,7	
UiOs implementering av omforente forbedringstiltak siste 3 år	80 %	+/- 20 %	72 % ⁷	
Krav til vedlikehold av sertifisering / kompetanse	40 timer per medarb. per år	+/-10 t	42,5	
Sykefravær	< 3 %	1 %	2,7 %	