

INDSTILLING

Bestyrelsesmøde den 14. december 2018 Dagsordenens punkt 4

Sag:

Revisionsprotokollat om forberedende revisionsarbejder for 2018.

Bilag:

1. Revisionsprotokollat om forberedende revisionsarbejder for 2018

Sagsindhold:

SDU's institutionsrevisor PWC (PricewaterhouseCoopers) har som led i den årlige løbende revision fremsendt et revisionsprotokollat om forberedende revisionsarbejder for 2018.

Hovedkonklusionen fremgår af punkt 10 i protokollatet og lyder således:

"Den del af revisionen, vi har udført, har givet os en begrundet opfattelse af, at universitetets regnskabsystemer som helhed giver et pålideligt grundlag for udarbejdelsen af regnskabet, og vi er ikke under denne del af revisionen blevet opmærksomme på forhold, som kan medføre modifikationer i vores revisionspåtegning på regnskabet. Opstår der senere under revisionen forhold, som bedømmes at kunne give anledning til modifikationer i vores revisionspåtegning, vil dette straks blive meddelt bestyrelsen ved indførsel i denne protokol."

I punkt 13 fremgår det, at PWC i november har fremsendt management letter til universitetets økonomiledelse, der indeholder PWC's forslag til mindre forbedringer af forretningsgange og interne kontroller. Økonomiservice er i dialog med PWC om forslagene, som efterfølgende vil blive behandlet af Økonomiservice og forelagt Universitetsdirektøren.

Revisionsprotokollatet giver i øvrigt ikke anledning til yderligere kommentarer.

Indstilling:

Det indstilles, at bestyrelsen

- Tager revisionsprotokollatet til efterretning og underskriver dette.

Indstillter:

Thomas Buchvald Vind

Universitetsdirektør

Sagsbehandler:

Heidi Kriber

Chefcontroller

Økonomiservice