

INSTRUKS FOR REVISJONSKOMITEEN I HELSE VEST RHF

1. FORMÅL

Revisjonskomiteen er eit underutval av styret i Helse Vest RHF og har som føremål å styrke styret sitt fokus på kontroll og tilsyn, mellom anna ved å sjå til at Helse Vest har ein uavhengig og effektiv ekstern og intern revisjon.

Revisjonskomiteen skal førebu saker for styret og sjå til at krav som er sett i regelverk, føretaksmøte og årlege styringsdokument blir tilfredsstilt.

Revisjonskomiteen skal ha tilsyn med korleis etiske regelverk blir etterlevd og med andre tiltak som kan ha innverknad på omdømme til føretaka.

Komiteen kan i samband med dette foreta undersøkingar på spesielle saksområde innan Helse Vest og rapportere til styret.

2. MYNDE OG ANSVAR

Revisjonskomiteen er ansvarleg for utføringa av sine oppgåver berre overfor styret i Helse Vest RHF. Ansvar til styret og det einskilde styremedlem vert ikkje endra som følgje av revisjonskomiteens arbeid.

Revisjonskomiteen har mynde til å undersøke alle forhold ved helseføretaka. Alle tilsette skal gje dei opplysningane og yta den bistand som revisjonskomiteen måtte be om, med atterhald om avgrensingar i lov og regelverk, m.a. regler og retningliner om teieplikt.

Revisjonskomiteen kan setja i verk dei undersøkingane den finn nødvendig for å ivareta sine oppgåver. Revisjonskomiteen skal i slike situasjonar normalt nytta internrevisjonen, men kan også innhente eksterne råd og bistand. Kostnaden for arbeidet skal dekkast av Helse Vest RHF.

3. ORGANISERING

Styret fastset instruks for revisjonskomiteen.

Styret velgjer tre medlemmer til revisjonskomiteen frå medlemmene i styret. Medlemmene må tilfredsstille eventuelle krav som er definert i lov, av eigar eller i generelle krav til god verksemdstyring.

Styret velgjer leiar av revisjonskomiteen for eitt år av gangen.

4. OPPGÅVER

Revisjonskomiteen skal følgja opp dei etablerte revisjonsfunksjonane i Helse Vest (ekstern og intern revisjon) for å få sikra at dei opptreer uavhengig og gjennomfører sine oppdrag i samsvar med faglege standardar og profesjonelle krav.

Revisjonskomiteen skal gjennom sitt arbeid sjå til at Helse Vest har etablert internkontroll- og kvalitetssikringstiltak som er tilpassa risikoen i føretaka.

Revisjonskomiteen skal forsikra seg om at styrings- og kontrollsistema i føretaka sikrar rett økonomisk rapportering, etterleving av regelverk, samsvar med kvalitetskrav og pasientrettar.

Revisjonskomiteen skal halda seg orientert om tilsyns- og kontrollrapportar og korleis rapporterte feil og avvik vert retta opp. Revisjonskomiteen skal i samband med dette vurderer om etablerte rutinar er tilfredsstillande.

5. RAPPORTERING TIL STYRET

Referat frå møta i revisjonskomiteen skal leggjast fram for styret.

Revisjonskomiteen kan rapportere munnleg til styret etter kvart møte i komiteen.

Etter pålegg frå styret, og når revisjonskomiteen vurderer det som naudsynt, skal einskildsaker rapporterast skriftleg til styret.

Revisjonskomiteen skal årleg utarbeida ein rapport om arbeidet sitt til styret.

6. MØTER

Revisjonskomiteen møter så ofte den finn det nødvendig, men minst fire gonger årleg. Komiteen utarbeider ein årlig møte- og aktivitetsplan som skal leggjast fram for styret.

Ordinær behandling i revisjonskomiteen skal skje i møter. Møta i revisjonskomiteen er opne. Lukking av møte kan skje etter same reglar som for styret, sjå styreinstruks.

Sakene skal handsamast av ein samla komité og det må vera minst to medlemmer tilstades for at møte skal vera lovleg sett.

Revisjonskomiteen bestemmer sjølv si møteform.

Innkalling til møta skal skje skriftleg og dei sakene som skal handsamast skal gå fram av innkallinga . I spesielle tilfelle kan leiar av revisjonskomiteen avgjera at innkalling kan skje munnleg.

Styremedlemmer og administrerende direktør eller den han utpeikar i Helse Vest RHF, har møte og talerett i revisjonskomiteen.

Internrevisjonssjef deltar på møta og er sekretær for komiteen.

Ekstern revisor kan delta på møter i revisjonskomiteen.

Styreleiarar og administrerende direktørar i helseføretaka har møte- og talerett i revisjonskomiteen når saker under deira ansvarsområde blir handsama.

7. INFORMASJON

Verksemda i Helse Vest er omfatta av offentlegheitslova. Informasjon i saksdokument skal nyttast slik at den ikkje er til skade for arbeidet i komiteen og i styret.

Det skal gå fram av sakspapira dersom informasjon skal handsamast konfidensielt med heimel i lov, og det inneber også at medlemmene i komiteen har teieplikt om desse sakene.

8. SAKSGANG

Revisjonskomiteen er saksførebuande instans for styret. Alle rapportar og ev saker om større prosjekt skal leggjast fram for styret. Styret kan også be om at andre saker og rapportar som komiteen har behandla, skriftleg blir lagt fram for styret.

Administrerende direktør har ansvaret for oppfølginga av sakene.

9. IVERKSETTING

Denne instruksen gjeld frå _____ og erstattar instruks vedteken av styret 03.05.05.