



### **13. Revisionens tilrettelæggelse af revisionen af årsrapporten for 2019 og fornyelse af ansvarsprotokol**

#### Indstilling

Det indstilles, at bestyrelsen drøfter tilrettelæggelsen af revisionen af årsrapporten for 2019 og underskriver protokollatet af 15. november 2019 vedrørende tilrettelæggelsen af revision af årsregnskabet 2019.

Det indstilles, at bestyrelsen drøfter det opdaterede ansvarsprotokollat vedrørende ansvar for regnskabsaflæggelsen og revisionens formål og ansvar, samt at bestyrelsen underskriver protokollatet af 15. november 2019

#### Sagsfremstilling

I medfør af § 5, stk. 2, litra i i DTU's vedtægt skal bestyrelsen sikre revision af universitetets regnskaber m.v.

Institutionsrevisor, Ernst og Young (EY), har udarbejdet vedlagte protokol "Revisionsprotokollat af 15. november 2019 vedrørende risikovurdering, revisionsstrategi og- plan samt revision i regnskabsårets løb" vedrørende tilrettelæggelsen af revisionen af årsrapporten for 2019. Revisionen udføres i løbet af regnskabsåret og ved årsafslutningen. EY fremhæver i protokollatet en række forhold, som efter EY's vurdering er relevante for bestyrelsen, jf. bilag 1 og ledelsens bemærkninger nedenfor.

Da det seneste ansvarsprotokollat er mere end fem år gammelt, skal det opdateres i henhold til gældende regler for god revisionskik. Institutionsrevisor har derfor udarbejdet vedlagte protokol om ansvar for regnskabsaflæggelsen og revisionens formål og omfang. Protokollen omhandler opgaver og ansvar for regnskabsaflæggelsen, revisionens planlægning og udførelse, afgivelse af udtalelse om ledelsesberetningen og målrapportering, revisors rapportering og kontrol af revisors arbejde. Indholdet af ansvarsprotokollen er standardformuleringer tilpasset DTU's forhold, jf. bilag 2.

#### Bilag

- Bilag 1: Revisionsprotokollat af 15. november 2019 vedrørende risikovurdering, revisionsstrategi og- plan samt revision i regnskabsårets løb.
- Bilag 2: Revisionsprotokollat om ansvar for regnskabsaflæggelsen og revisionens formål og omfang Ansvarsprotokol af 15. november 2019.