

Den 16. januar 2004

Statsrevisorernes Beretning nr. 18 2002 om revisionen af statsregnskabet for 2002

Statsrevisoratet har ved skrivelse af 15. december 2002 fremsendt beretning nr. 18/02 om revisionen af statsregnskabet for 2002.

Socialministeriet konstaterer, at regnskabsforvaltningen på ministeriets område efter Rigsrevisionens vurdering samlet set har været tilfredsstillende, at regnskaberne er rigtige, og at dispositionerne har været i overensstemmelse med bevillinger og love mv.

I det følgende redegøres for de foranstaltninger og overvejelser, som beretningen har givet anledning til:

Ad. punkt 188 Tilskudsrevision ved Den Sociale Sikringsstyrelse

Rigsrevisionen fandt samlet set, at administrationen af de undersøgte områder var tilfredsstillende. Rigsrevisionen anbefalede dog,

1. at der blev udarbejdet korte resuméer vedr. flerårige bevillinger,
2. at dokumentationsskemaerne for regnskabsgennemgangen tilrettes afhængig af bevillingens størrelse,
3. at det overvejes at forhøje den nuværende minimumsgrænse på 50.000 kr. i revisionsinstruksen for, hvornår der stilles krav om udførelse af forvaltningsrevision.

Ad 1: Der er lavet ny skabelon til forsider i tilskudssager, hvor centrale forhold for sagen kan noteres. Disse forsider er taget i brug 1. januar 2003 i fremadrettede sager.

Ad 2: Der er lavet ny skabelon til regnskabsgennemgangen tilrettet bevillingens størrelse. Disse skemaer er taget i brug 1. januar 2003 på fremadrettede sager.

Ad 3: Der er lavet ny revisionsinstruks og nye tilskudsbreve, der tager højde for Rigsrevisionens anbefalinger. De er iværksat 1. januar 2003 på fremadrettede sager.

Ad. punkt 189 IT-revision ved Den Sociale Ankestyrelse

Rigsrevisionen fandt samlet set, at IT-anvendelsens muligheder for at understøtte korrekt regnskabsafleggelse ikke var helt tilfredsstillende.

Rigsrevisionen anbefalede, at systemadministrator-kontiene gøres personlige. Derudover påpegede Rigsrevisionen, - at der var afvigelser mellem sikkerhedsinstruksen og de faktiske forretningsgange.

Socialministeriet kan oplyse, at Rigsrevisionens anbefalinger er blevet fulgt.

Rigsrevisor har modtaget kopi af dette brev.

Med venlig hilsen
Henriette Kjær