

Statsrevisorernes Sekretariat
Christiansborg
1240 København K

Departementet
Holmens Kanal 22
1060 København K

Tlf. 3392 9300
Fax. 3393 2518
E-mail sm@sm.dk
www.sm.dk

Ministerredegørelse til beretning nr. 18/2009 om statsregnskabet for 2009

Som anmodet i brev af 26. november 2010 fremsendes hermed min redegørelse for de foranstaltninger og overvejelser, som statsrevisorernes beretning nr. 18/2009 om statsregnskabet for 2009 har givet anledning til.

Dato: 20. december 2010

J.nr. 2010-5645

Først og fremmest konstaterer jeg, at Rigsrevisionen vurderer, at Indenrigs- og Socialministeriets regnskab for 2009 samlet set er rigtigt, og at regnskabsafklæggelsen i ministeriet er betryggende. Endvidere kan jeg konstatere, at Rigsrevisionen finder, at der i ministeriet er etableret forretningsgange og interne kontroller, der i videst muligt omfang sikrer, at dispositionerne omfattet af regnskabsafklæggelsen er i overensstemmelse med bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Ad 248-254 Revision af departementets regnskabsafklæggelse.

Af beretningen fremgår det, at Rigsrevisionen i den afsluttende revision i departementet kunne konstatere, at der var blevet fulgt op på bemærkningerne fra den løbende årsrevision, herunder især vedrørende de mangelfulde afstemninger. Følgelig kunne Rigsrevisionen vurdere, at det aflagte regnskab for departementet er rigtigt.

Jeg kan hertil tilføje, at der i departementet ud over opfølgning på afstemninger også er fulgt op på Rigsrevisionens bemærkninger vedrørende opfølgning og udligning af statuskonti. Desuden kan jeg tilføje, at der nu er fastsat en forretningsgang, hvor ansvaret for den løbende overvågning af alle aktiv- og passivkonti i departementet ligger i Kontoret for Koncernøkonomi. Koncernøkonomi står for indhentning af bidrag fra de relevante fagkontorer og øvrige økonomiske kontorer i forbindelse med kontrollen af kontiene i departementet. Dette gøres

for at sikre løbende kontrol med og rettidig afstemning af aktiv- og passivkontiene.

Det fremgår endvidere af beretningen, at der var uklarheder i regnskabsfunktionen mellem kontorerne for Boligøkonomi, Socialøkonomi samt Kommuneøkonomi og Kontoret for Koncernøkonomi. Til dette kan jeg oplyse, at opgavefordelingen mellem kontorerne er blevet formaliseret i et notat med angivelse af arbejds- og ansvarsfordelingen i de økonomiske kontorer for at sikre mere klare grænseflader i arbejdsgangene mellem de økonomiske kontorer regnskabsmæssige funktioner. Det skal her bemærkes, at Kontoret for Kommuneøkonomi primo 2010 er overgået til Indenrigs- og Sundhedsministeriet.

Ad 256-259 Revision af partistøtte.

Af beretningen fremgår det, at partistøtten er beregnet korrekt, og at regnskabet for den udbetalte partistøtte er rigtigt. Til dette har jeg ingen bemærkninger, dog skal det også her bemærkes, at varetagelsen af partistøtten er overgået til Indenrigs- og Sundhedsministeriet primo 2010.

Ad 260-264 Revision af løn ved Ankestyrelsen.

Rigsrevisionen har vurderet, at forretningsgange og interne kontroller på de gennemgåede områder i Ankestyrelsen fungerede tilfredsstillende. Dog kunne Rigsrevisionen også konstatere, at der blev udbetalt en højere honorarsats end fastsat på finansloven, ligesom det blev anbefalet, at der blev foretaget en gennemgang af bestemte forretningsgange.

Jeg kan nu oplyse, at honorarsatsen til de beskikkede medlemmer er rettet op, og at de anbefalede gennemgange af forretningsgange og etablering af uddatakontrol er gennemført.

Ad 265-270 Revision af VIAS ved Servicestyrelsen.

Det fremgår af beretningen, at Rigsrevisionen ved it-revision af VISO's it-administrative system (VIAS) ved Servicestyrelsen har vurderet, at de gennemgåede områder ikke fungerede helt tilfredsstillende. Endvidere fremgår det af beretningen, at Servicestyrelsen har taget Rigsrevisionens anbefalinger til efterretning og vil følge dem.

Hertil bemærker jeg nu, at Servicestyrelsen har udarbejdet en handlingsplan til brug for opfølgning på samtlige af Rigsrevisionens anbefalinger i forbindelse med revisionen. Jeg kan endvidere konstatere, at handlingsplanen bliver fulgt, herunder at funktionsadskillelser nu er beskrevet, at der er etableret procedurer til gennemgang af brugernes adgangsrettigheder, og at der er udarbejdet en Serviceleveranceaftale med Socialministeriets Koncern-IT. Derudover kan jeg oplyse, at Rigsrevisionen i oktober 2010 har gennemgået it-sikkerheden på ny med tilfredsstillende resultat.

Jeg har ikke yderligere bemærkninger til statsrevisorernes beretning.

Der er ved fremsendelsen af dette brev sendt en kopi til Rigsrevisionen.

Med venlig hilsen

Benedikte Kiær

/Anders Holbøll