

Redegørelse for foranstaltninger og overvejelser i anledning af Statsrevisorernes beretning nr. 15 2003 om revision af statsregnskabet for 2003

Statsrevisorerne har ved brev af 16. december 2004 fremsendt ovenstående beretning og har anmodet om en redegørelse for beretningens indhold og konklusioner. Den ønskede redegørelse følger her.

Rigsrevisionens bedømmelse af Trafikministeriets institutioner

Rigsrevisionen har på baggrund af de foretagne revisioner i Trafikministeriet bedømt 26 områder som tilfredsstillende eller meget tilfredsstillende. 4 områder er bedømt ikke helt tilfredsstillende. Den afsluttende revision har givet anledning til 3 bemærkninger.

Jeg noterer mig, at Rigsrevisionen har fundet, at den samlede regnskabsforvaltning på Trafikministeriets område kan bedømmes som tilfredsstillende.

Rigsrevisionens bemærkninger vedr. departementet

Rigsrevisionens undersøgelse har vist, at departementet i 2003 endnu ikke havde fået implementeret en ny økonomiopfølgingsmodel.

Jeg kan oplyse, at denne økonomiopfølgingsmodel blev implementeret i 2004. Ud over dette indgår departementet nu i Trafikministeriets koncernfælles ledelsesinformationssystem, og udarbejder i den forbindelse også regelmæssig ledelsesinformation om departementet ud fra et balanceret styringsmæssigt udgangspunkt.

Rigsrevisionen har endvidere vurderet, at den generelle it-sikkerhed i departementet ikke har været helt tilfredsstillende.

Departementet har taget Rigsrevisionens vurdering til efterretning.

Ligeledes er den overordnede styring af it-området styrket, idet Trafikministeriets koncernledelse har tiltrådt en koncernfælles it-sikkerhedspolitik og en fælles it-strategi. Endvidere er der udarbejdet et paradigme for kontrol af it-anvendelsen i Trafikministeriets koncern, såvel som der er gennemført og afrapporteret fra den første undersøgelse.

Rigsrevisionens bemærkninger vedr. Danmarks Meteorologiske Institut

Rigsrevisionens undersøgelse i DMI har vist, at ikke alle afstemninger var foretaget før regnskabet var lukket og at der ikke kunne redegøres for en debetsaldo vedr. tilskudsfinansieret virksomhed. Sagerne er nu lukkede, idet regnskabsinstruksen er præciseret og debetsaldoen opløst og bogført.

Jeg noterer mig i øvrigt, at Rigsrevisionen finder, at forretningsgangene på løn- og personaleområdet var meget tilfredsstillende.

Rigsrevisionens bemærkninger vedr. Flyvesikringstjenesten

Jeg noterer mig, at Rigsrevisionen finder, at den måde, hvorpå Flyvesikringstjenesten har imødekommet bemærkninger fra sidste års beretning om revision af statsregnskabet, er tilfredsstillende.

Jeg noterer mig ligeledes, at Rigsrevisionen har gennemgået den generelle it-sikkerhed ved

Flyvesikringstjenesten, og har fundet, at denne samlet set var meget tilfredsstillende.

Rigsrevisionens bemærkninger vedr. BornholmsTrafikken

Rigsrevisionen har om BornholmsTrafikken bemærket, at visse konti ikke var afstemt og specificeret i forbindelse med udarbejdelsen af årsregnskabet og at forretningsgangene på løn- og personaleområdet ikke var helt tilfredsstillende.

Rigsrevisionens bemærkninger tages til efterretning samtidig med at det oplyses, at en opdateret regnskabsinstruks forventes at foreligge inden udgangen af februar 2005 og at den systemmæssige funktionsadskillelse mellem registrering og frigivelse er oprettet.

Derudover er den regnskabsmæssige indsats styrket ved ansættelse af en ny regnskabschef.

Rigsrevisionens bemærkninger vedr. Vejdirektoratet

Forretningsgange og interne kontroller på løn- og personaleområdet har Rigsrevisionen fundet ikke helt tilfredsstillende, men har fundet, at den samlede regnskabsforvaltning på lønområdet var rigtig.

Sagen er nu lukket, idet de fundne fejl er rettet.

Rigsrevisionens bemærkninger vedr. Statens Luftfartsvæsen

Jeg noterer mig, at Rigsrevisionen finder, at forretningsgangene på løn- og personaleområdet var meget tilfredsstillende.

Rigsrevisionens bemærkninger vedr. Banedanmark

Jeg har konstateret, at Rigsrevisionen finder det nødvendigt og positivt, at Banedanmark til stadighed arbejder med en videreudvikling af styringskonceptet.

Ligeledes har jeg noteret mig, at Rigsrevisionen har vurderet, at de 15 "Her & Nu projekter" tager højde for de af Rigsrevisionen tidligere rejste kritikpunkter, og at Rigsrevisionen finder de iværksatte initiativer for tilfredsstillende. For at sikre at projekterne fungerer som tilsigtet, har Banedanmark i januar 2005 iværksat en auditering af den samlede Her & Nu projekt-portefølje.

Det skal bemærkes, at jeg i mit svar til Statsrevisorerne af 24. januar 2005 vedr. beretningen om Trafikministeriets koncernstyring oplyste, at Banedanmark havde iværksat denne auditering i 4. kvartal 2004. Udskydelsen skyldes, at enkelte Her & Nu projekter først blev afsluttet meget sent i 2004, hvorfor auditeringen først kunne igangsættes umiddelbart herefter i januar 2005.

Banedanmark forventer ikke, at dette vil få indflydelse på auditeringens færdiggørelsestidspunkt. Ved auditeringen vil der blive fulgt op på, om projektbeskrivelsernes plan for opfølgning er fulgt, om den fornødne dokumentation foreligger, samt om projektet har skabt den fornødne effekt. Efter auditeringen vil der blive udarbejdet en afsluttende statusrapport, som forventes at foreligge medio februar 2005. På baggrund heraf vil jeg vurdere, om der er behov for yderligere opfølgning overfor Banedanmark.

Jeg har konstateret, at Rigsrevisionen finder, at Banedanmark havde tilrettelagt en tilfredsstillende organisering af Ringbaneprojektet, men at der dog samtidig var uklarheder omkring ledelsessystemet.

I forbindelse med Ringbaneprojektet anvendte Banedanmark en række konsulenter.

Rigsrevisionen har i den forbindelse anbefalet Banedanmark en fastsætte en politik for brug af konsulenter. Jeg kan i den forbindelse oplyse, at Trafikministeriet som opfølgning herpå halvårligt vil bede Banedanmark om en status vedr. anvendelsen af konsulenter, som kan danne baggrund

for en eventuel drøftelse i forbindelse med mine kvartalsmøder med Banedanmarks bestyrelse. Det kan i øvrigt nævnes, at Banedanmark - for at skabe bedre balance mellem egne ansatte og konsulenter - i løbet af 2004 har ansat ca. 15 medarbejdere, der varetager opgaver, som tidligere har været varetaget af konsulenter.

Rigsrevisionen har i forbindelse med Ringbaneprojektet kritiseret Banedanmark for i et tilfælde ikke at have overholdt EU's udbudsregler. Trafikministeriet vil i den anledning præcisere overfor Banedanmark vigtigheden af, at gældende udbudsregler overholdes.

Banedanmark har igennem længere tid arbejdet på at forbedre en række centrale områder, således at Banedanmarks anlægs- og projektstyring fremover vil blive styrket.

Mit svar fremsendes i 15 eksemplarer, såvel som 1 eksemplar er sendt til rigsrevisor.

Med venlig hilsen
Flemming Hansen