



Regionale seminarer 2012

Arne Lunde, KD

God forvaltning

INTERN STYRING
PBO (plan, budsjett, oppfølging)



- **Formålseffektivitet**
- **Kostnadseffektivitet**
- **Etterlevelse**



Identifiserte avvik(RR og KD)

1. Manglende formalisering av organiseringen
 - Prosesskart
 - Rutinebeskrivelser
 - Interne regler
 - Fullmakter delegasjoner
2. Manglende internkontroll
 - Manglende risikovurdering
 - Manglende kontrollaktiviteter
3. Feil klassifisering
4. Manglende dokumentasjon
Innenfor lønn, BOA, anskaffelser

Departementets grep for å minsk etterlevelsesutfordringene

- Standardisering
 - Kontoplan
 - Krysskoblinger
 - Rapportering
 - Systemer
- Tjenestesentre (regnskap og lønn)
- Internkontrollkonsept (SAK-prosjekt)
- Etablering av internrevisjonsløsninger (SAK-prosjekt)
- Utvikling av veiledere og beste praksis (BOA)
- Kompetansebaser innenfor innkjøp

Forts.

- Utvikling av DBH som rapporterings- og kvalitetssikringsaktør
- Utvikling av felles standard systemløsninger
- Utvikling av felles administrativ tjenesteportal
- Oppfølging av identifiserte avvik fra rapporteringen og fra Riksrevisjonens regnskaps- og forvaltningsrevisjon

Departementets overordnede strategi

Utvikle god forvaltning gjennom:

- **Systematisk og standardisert dokumentasjon av den administrative organiseringen**
- **Integrerte systemløsninger som skaper god arbeidsflyt og som effektiviserer datafangst og rapportering**
- **Utvikling av felles tjenestesentra og kompetansebaser som sørger for at den samlede kompetanse i sektoren utnyttes effektivt**

Forts.

- **Styrke ”delingskulturen” gjennom å vedlikeholde og utvikle felles arenaer, nettverk og god organisering av brukerstyringen**
- **Støtte utvikling av en prosesstilnærmning når det gjelder arbeidsflyt, internkontroll og organisering**
- **Øke oppmerksomheten mot dokumentasjonsutfordringen og koble denne mot sak/arkiv området**