



NORWEGIAN MINISTRY  
OF EDUCATION AND RESEARCH

# ***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 minske etterlevels utfordringene

- 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 prosesstilnærming når det gjelder arbeidsflyt, internkontroll og organisering**
- **Øke oppmerksomheten mot dokumentasjonsutfordringen og koble denne mot sak/arkiv området**