STATENS ADMINISTRATION

Forum for Regnskabschefer

20. september 2017

Hos Erhvervsministeriet

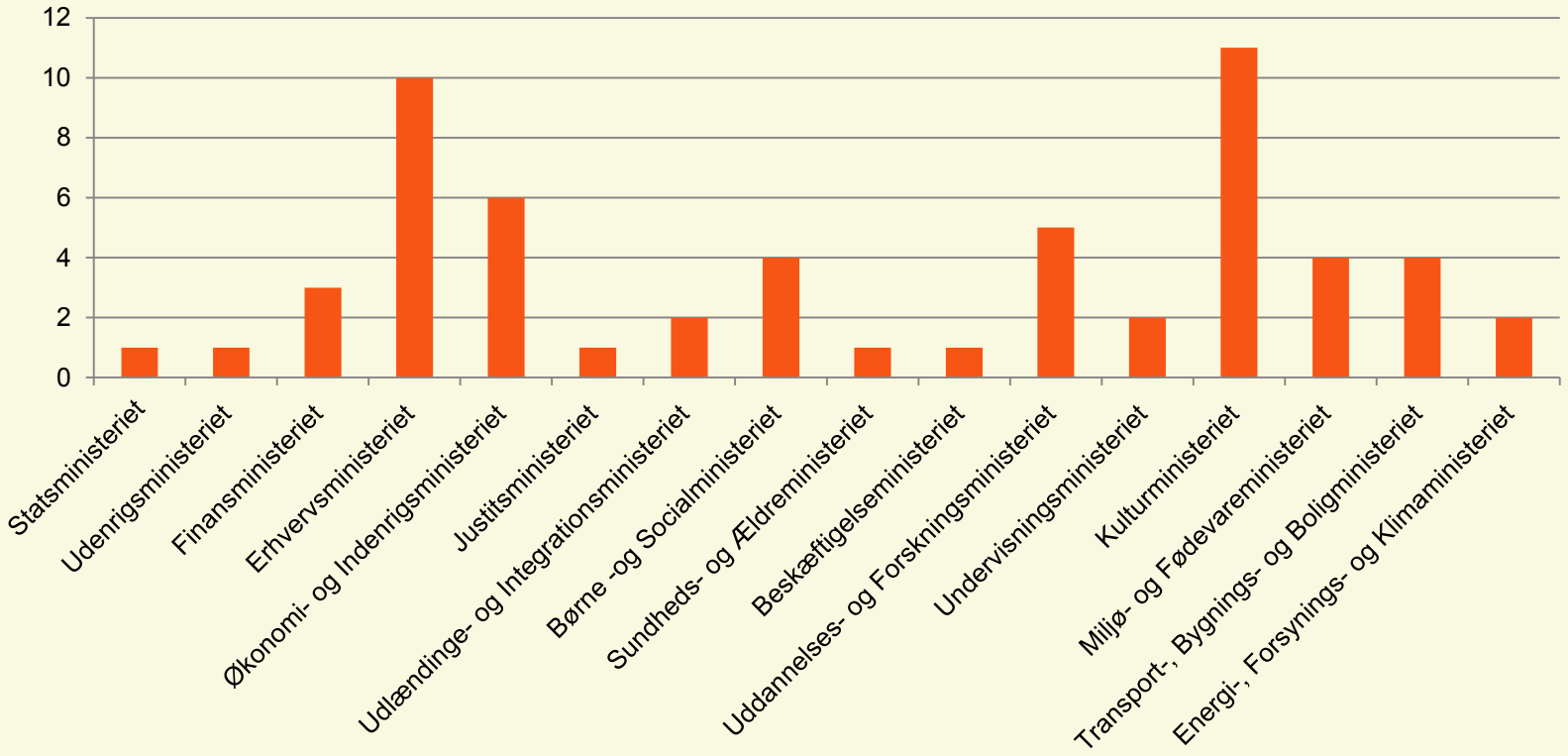
AGENDA

1. Velkomst og dagens program v/ Trolle Klitgård Andersen
2. Præsentation af Erhvervsministeriet v/ Johnny Emlington Darling
3. Fokusområder i Statens Administration v/ Trolle Klitgård
4. Status fra arbejdsgrupperne vedr. regnskabserklæring v/ Mette Larsen
5. Oplæg om RejsUd2 v/ Ken Lehmann Andersen
6. Status på regnskabsområdet v/ Jan Melchiorsen, Ellen Ninna Hansen og Lene Kristensen
7. 15 minutters pause – kaffe og kage
8. Oplæg fra Rigsrevisionen v/ Yvan Pedersen
9. Afrunding og evaluering af dagen v/ Trolle Klitgård Andersen

STATENS ADMINISTRATION

HVEM ER HER I DAG?

- **16 ministerier er repræsenteret**
- **58 deltagere**



STATENS ADMINISTRATION

ERHVERVSMINISTERIET

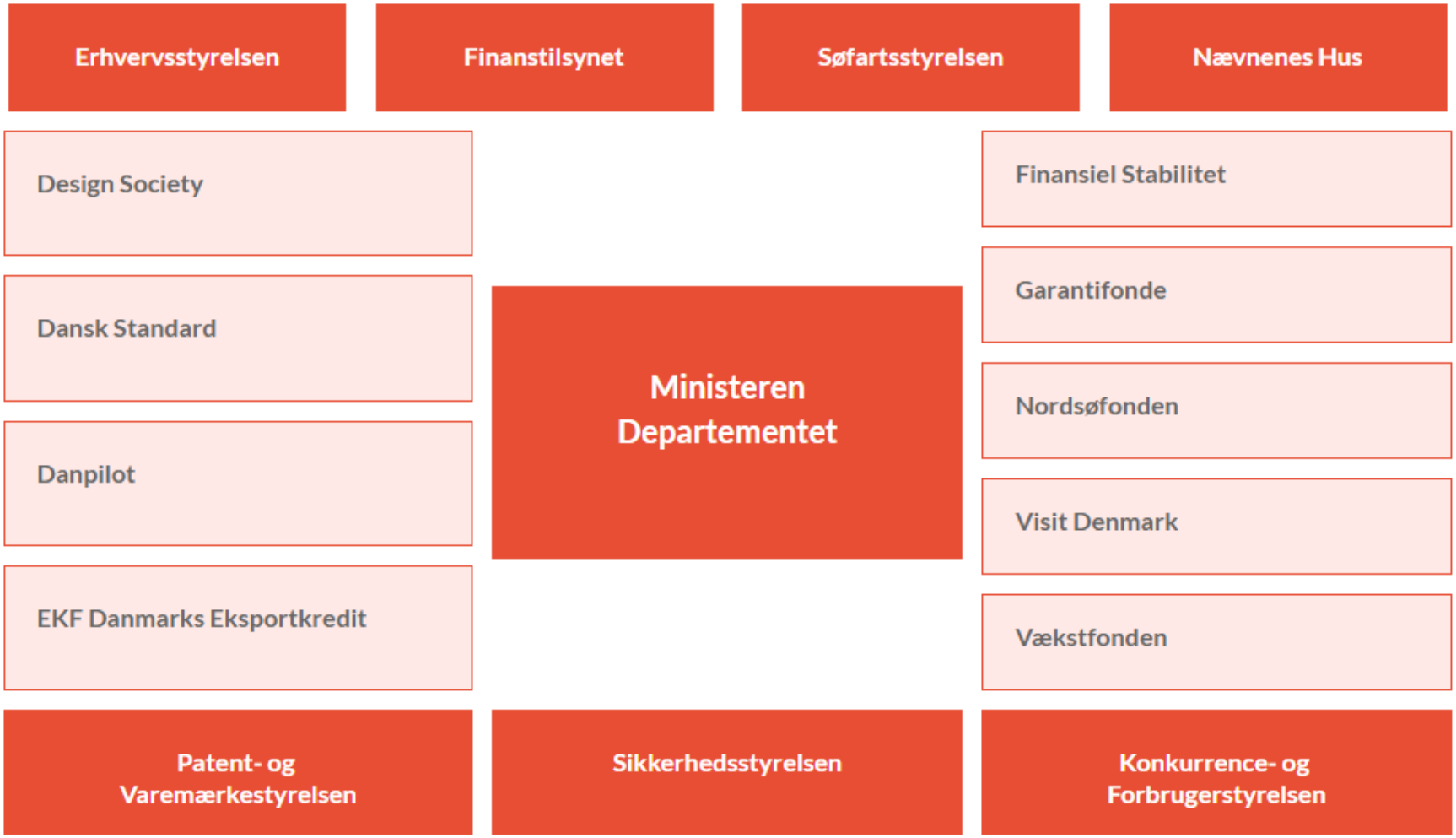
VELKOMMEN TIL ERHVERVSMINISTERIET

SEPTEMBER 2017

DE LOKALE ARRANGØRER

- Johnny Emlington Darling, kontorchef (Koncernstyring)
- Nina Hersted Marijnissen, regnskabschef
- Nadia Vibe Christensen, viceregnskabschef

ERHVERVSMINISTERIET



SEPTEMBER 2017

ERHVERVSMINISTERIET

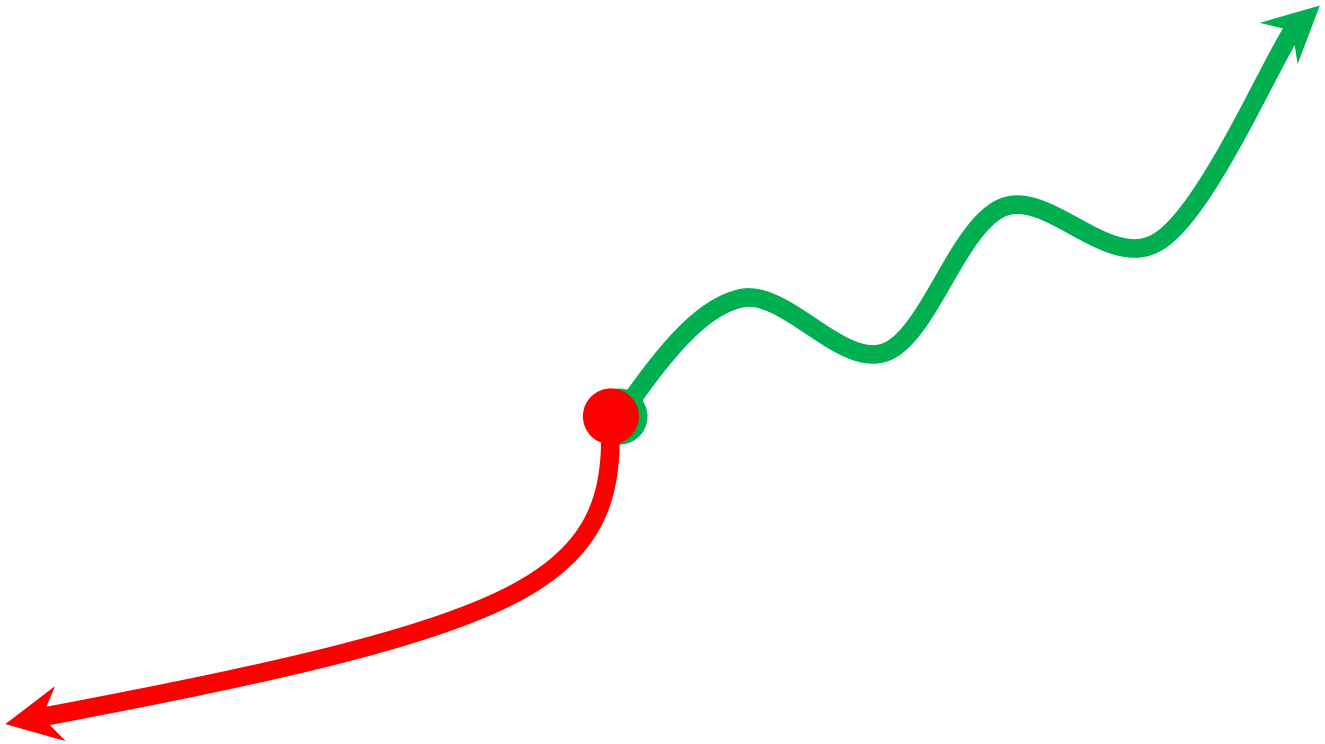
ERHVERVSMINISTERIET

ERHVERVSMINISTERIETS DEPARTEMENT – EN SPÆNDENDE ARBEJDSPLADS

- Vi har lige nu brug for to erfarne økonomi-/regnskabsmedarbejdere
- Kontakt Johnny Emlington Darling på jda@em.dk eller 91 33 70 86

ERHVERVSMINISTERIET

VI SKAL TRÆFFE ET VALG I DAG



SEPTEMBER 2017

ERHVERVSMINISTERIET

HVILKEN SIDE VIL I SIDDE I?

STATENS ADMINISTRATION

Fokusområder for SAM

v/ Trolle Klitgård Andersen

KVALITET

Status

Organisation fuldt etableret

Færre interne rokeringer

Onboarding-kurser afsluttes i løbet af efterår

…. Flere kilometer i benene

Initiativer

Arbejdsgrupper iværksættes sammen med kunder på udvalgte områder (RE)

SAM Akademi

Forbedringsmodel og procesgrupper

Automatisering af udvalgte processer

STATENS ADMINISTRATION

FOKUSOMRÅDER FOR SAM

1) Kvalitet
2) Kundehåndtering
3) Opgavesplit
4) Servicemål
5) Kommunikation

STATENS ADMINISTRATION

KUNDEHÅNDTERING

Status

Forsat stort fokus på at sikre svar og opfølgning på alle henvendelser

Initiativer

Kundeportal med fokus på besvarelse af kundehenvendelser

Drejebøger skal opdateres og digitaliseres

Controllerenhed arbejder på at sikre opdaterede kundeaftaler

OPGAVESPLIT OG YDELSER

Status

Kundeaftaler og drejebøger under opdatering

Procesgrupper gennemgår og sikrer opdaterede arbejdsgange på samtlige processer

Initiativer

EPI under opdatering – kreditorprocesser på plads inden udgangen af oktober

Forum for Statslige Regnskabschefer – Arbejdsgrupper

Moderniseringsstyrelsen på vej med en spørgeskemaundersøgelse omkring opgavesplit og tidsforbrug på regnskabsopgaver

STATENS ADMINISTRATION

SERVICEMÅL

Status

Har SAM de rigtige servicemål?

Initiativer

Review af alle servicemål

Kundeportal skal sikre fundament

STATENS ADMINISTRATION

KOMMUNIKATION

Status

Uklare kommunikationskanaler

Initiativer

Ny www på vej primo 2018

Kanalstrategi med sikring af mere målrettet information

Kundeportal

STATENS ADMINISTRATION

STATENS ADMINISTRATION

Status fra arbejdsgrupper vedr. regnskabserklæringen

v/ Mette Larsen

EMNER DRØFTET I ARBEJDSGRUPPEN FOR REGNSKABSERKLÆRINGER

Emne	Problemstilling	Løsningsforslag
Brugerrettigheder	Institutionerne har ikke mulighed for at vurdere, hvem i SAM der skal have rettigheder.	Listen skal splittes op på hhv. institutionens og SAMs medarbejdere.
Brugerrettigheder	Kontrollen er for tit og kommer på i forvejen travle tidspunkter.	Kontrollen skal fremadrettet ligge i april og oktober.
Afstemning af refusioner	Der ligger ældre poster, som endnu ikke er afstemt.	SAM er i gang med en større afstemning på refusionsområdet.
Lukning af punkter i SKS	Punkter er åbne i SKS, selvom de ikke er relevante for den pågældende bogføringskreds.	SAM vil tage kontakt til MODST mhp. at få punkterne lukket.

EMNER DRØFTET I ARBEJDSGRUPPEN FOR REGNSKABSERKLÆRINGER

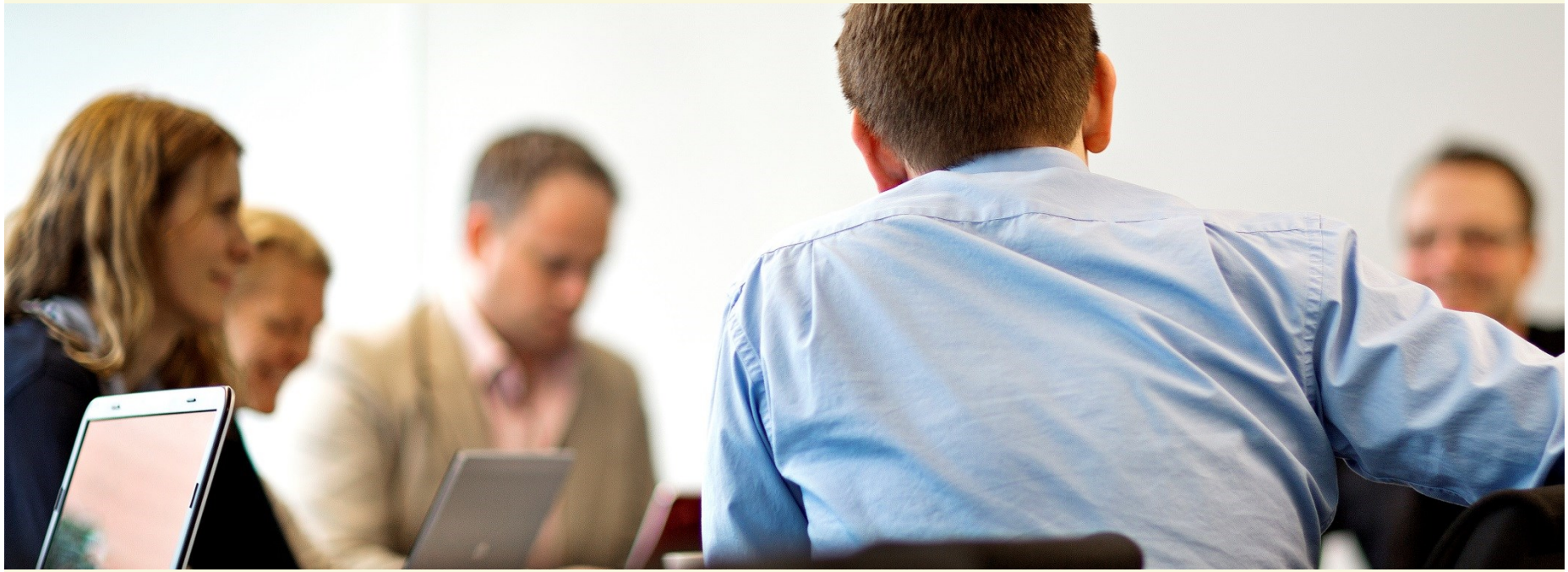
Emne	Problemstilling	Løsningsforslag
Kvitteringssvar	Mulighed for at kopiere kvitteringssvaret fra forrige måned.	SAM vil tage kontakt til MODST mhp. at få det undersøgt nærmere.
Kvitteringssvar	Manglende feedback på kvitteringssvar.	SAMs mål er at nå det hele, og hvis relevant indarbejde kvitteringssvaret i næste regnskabserklæring.
Beholdningsafstemninger	Der er mange konti med beholdningsafstemninger.	SAM vil undersøge, om konti uden bevægelser kan blive frasorteret og ikke sendt med i regnskabserklæringen.
Afsende dele af RE	Regnskabserklæringen kommer sent.	SAM vil undersøge muligheden for, at dele af RE kan blive sendt før d. 15.

STATENS ADMINISTRATION

NÆSTE MØDE

Kortsigtet arbejdsgruppe: Torsdag den 25. oktober 2017

Langsigtet arbejdsgruppe: Torsdag den 1. marts 2018



STATSLIGE DEBITOR OG KREDITOR

Vær OBS på !

At der fremover skal tages stilling til om

NYE debitor og kreditor er:

- Statslig kreditorer eller debitorer iflg. MODST liste
- Eller eksterne kreditorer og debitorer

STATENS ADMINISTRATION

STATENS ADMINISTRATION

Status på regnskabsområdet

v/ Jan Melchiorsen, Ellen Ninna Hansen og Lene Kristensen

STATUS PÅ REGNSKAB /V JAN MELCHIORSEN

Status september 2017

- Organisationen – uændret
- Ca. 110 medarbejdere – 2 hovedprocesser
  - Finans og Kreditor
- Arbejder stadigvæk med konsolideringen
  - I lighed med sidst – bliver bedre og bedre hver måned

Regnskab	
Kontorchef Jan Melchiorsen	**Kontorchef** Gitte Beltoft
Teamleder – Kreditor 1 Lene Kristensen	**Teamleder – Kreditor 2** Dorte Trintved
Teamleder – Finans 1 Ellen Ninna Hansen	**Teamleder – Finans 2** Barbara Arnskov

STATENS ADMINISTRATION

STATUS PÅ REGNSKAB /V JAN MELCHIORSEN

Forhold fra sidste fora:

- Ønske om få beskrevet opgaverne hos de enkelte teams
  - Det fremgår nu på hjemmesiden

Finansteam 2

Teamleder, Finansteam 2
Barbara Macdonald Arnskov
Telefon 41 87 87 15
E-mail BAH@statens-adm.dk

Grupper, Finansteam 2

§ Kunder	Gruppe	E-mail	Telefon
10, 14, 15, 16	Finans 2 Gruppe 1	hjfinans2@statens-adm.dk	22 28 69 07
7, 11, 29	Finans 2 Gruppe 2	hjfinans2@statens-adm.dk	22 28 69 08
19, 20, 28	Finans 2 Gruppe 3	hjfinans2@statens-adm.dk	22 28 69 09

Finans varetager følgende opgaver: banker, anlægsaktiver, indlæsning af løn, skattekontoen, afregning af moms, salgsfakturaer, rykkere, DDI'er vedrørende anlæg, debitor og ressort.

Kreditorteam 2

Teamleder, Kreditorteam 2
Dorthe Trintved
Telefon 25 40 97 55
E-mail DOTR@statens-adm.dk

Grupper, Kreditorteam 2

§ Kunder	Gruppe	E-mail	Telefon
7, 10, 14, 15, 16	Kreditor 2 Gruppe 1	hjkreditor2@statens-adm.dk	22 28 69 04
6, 11, 29	Kreditor 2 Gruppe 2	hjkreditor2@statens-adm.dk	22 28 69 05
19, 20, 28	Kreditor 2 Gruppe 3	hjkreditor2@statens-adm.dk	22 28 69 06

Kreditor varetager følgende opgaver: E-bilag, GIS, momssandsynliggørelse, RejsUd batches, DDI'er vedrørende omposteringer og kreditor.

STATENS ADMINISTRATION

STATUS PÅ REGNSKAB /V JAN MELCHIORSEN

Forhold fra sidste fora:

- Samarbejdet mellem processer og kontorerne
  - Stort fokus
  - Arbejder løbende med de opgaver, der går på tværs af kontorer, f.eks. aconto løn
  - Arbejder løbende med uddannelse af vores medarbejdere

STATENS ADMINISTRATION

STATUS PÅ REGNSKAB /V JAN MELCHIORSEN

Forhold fra sidste fora:

- Udvidet åbningstider
  - Kontakt med Regnskab frem til kl. 17.00 d. 2. og 3. hverdag
  - Periode 6 og periode 7
  - Hvad betyder udvidet åbningstid?
    - Servicemålet er stadig 3 dage
    - Ekstra indsats for at få alt med
    - **VIGTIGT** – ring til din gruppe og fortæl om bilaget

STATENS ADMINISTRATION

STATUS PÅ REGNSKAB /V ELLEN NINNA HANSEN

Konti - ressort

- Baggrund for spærring
- Konti spærres pt.
- Dokumentation for bogføring skal vedlægges til SAM

STATENS ADMINISTRATION

STATUS PÅ REGNSKAB /V LENE KRISTENSEN

Hvordan arbejder de enkelte teams og grupper hos SAM Kreditor

- Daglig tavlemøde
- Gruppe = 7-9 personer
- Ansvarlig for en række kunder
- Hvordan arbejder grupperne?
- NB opmærksom på bilagsdato ved månedsskift

STATENS ADMINISTRATION

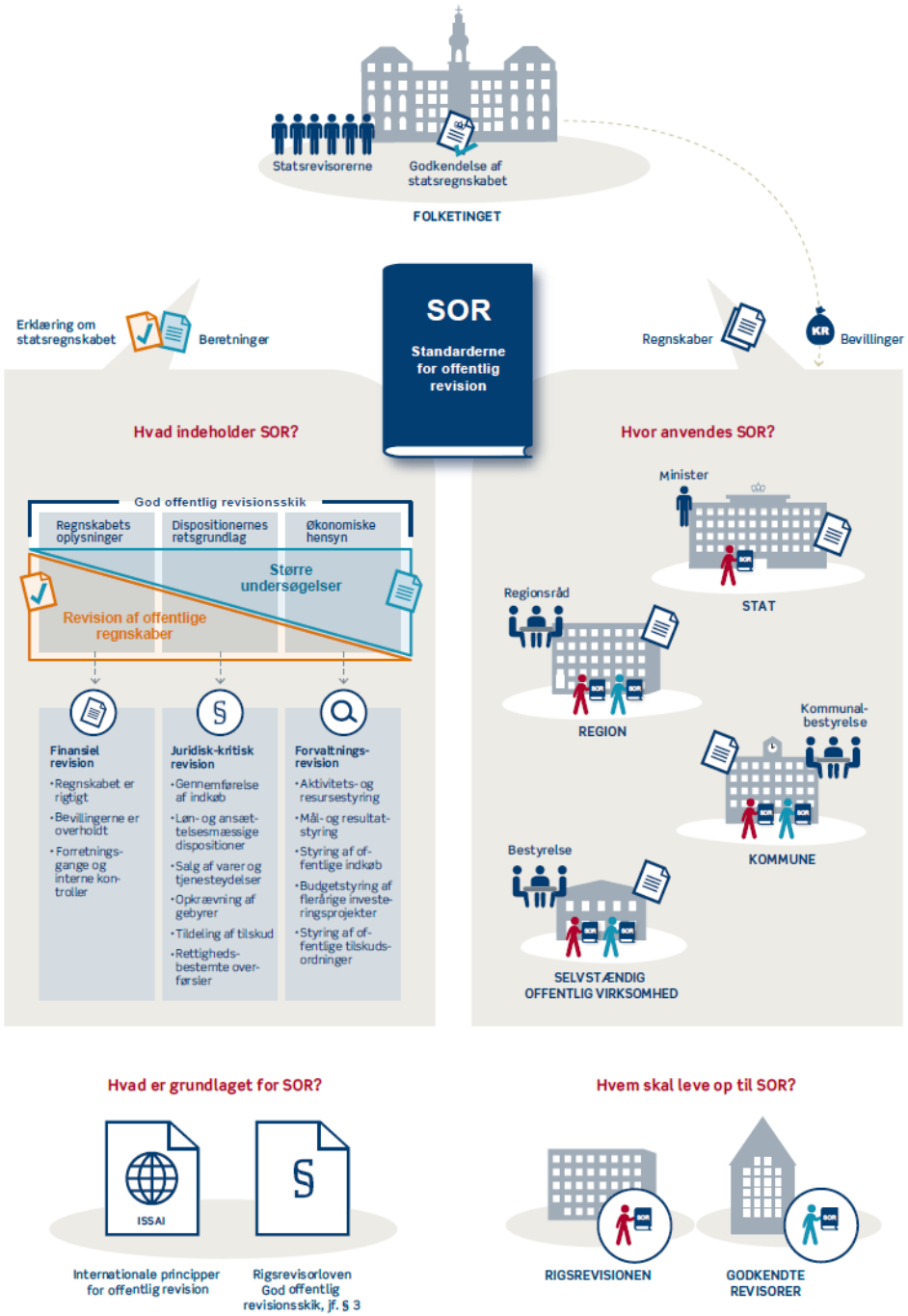
KAFFEPAUSE

STATENS ADMINISTRATION

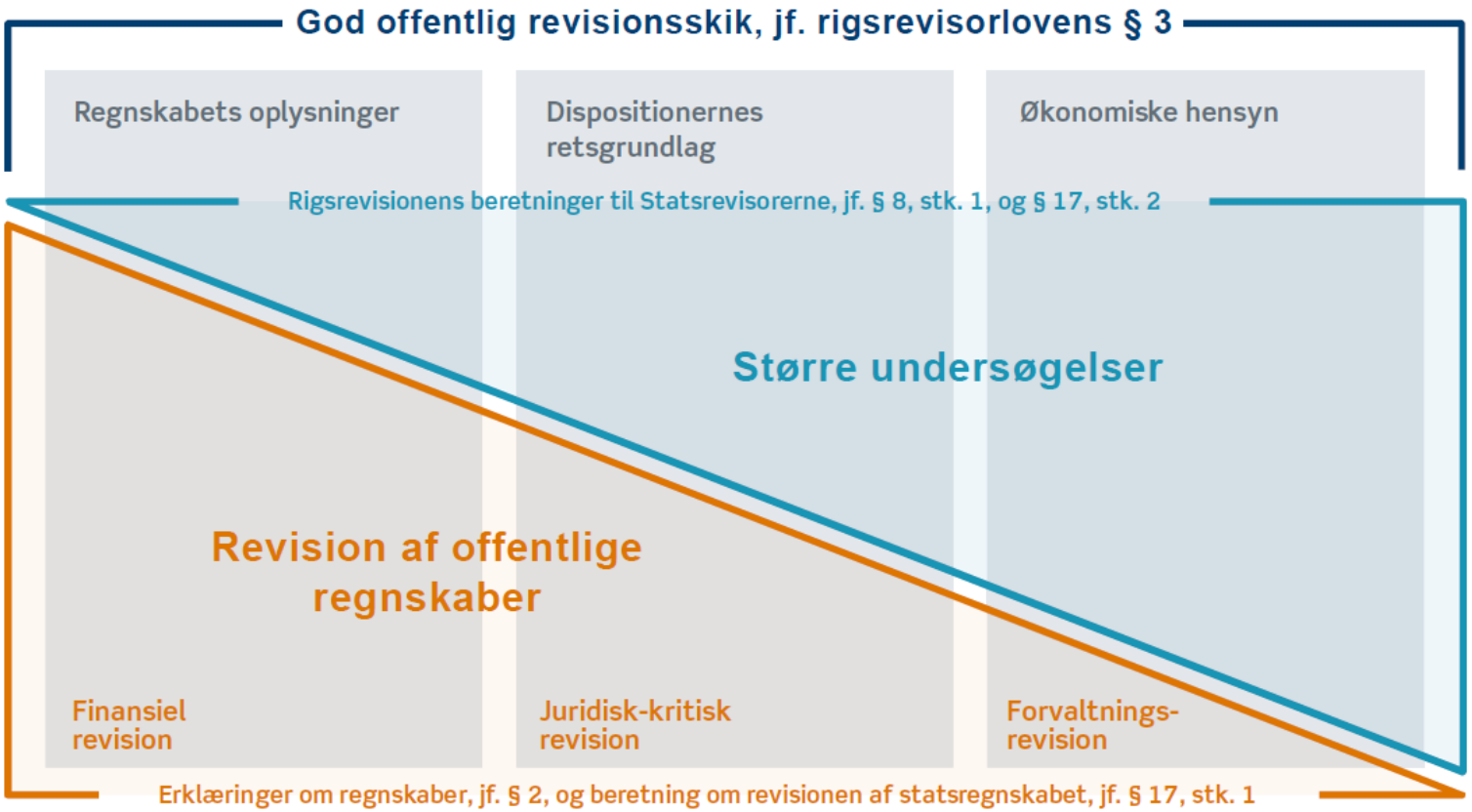
RIGSREVISIONEN

NYE KRAV TIL RIGSREVISIONENS ÅRSREVISION OG NY STANDARD FOR OFFENTLIG REVISION

Yvan Pedersen, forum for regnskabschefer


Statsrevisorerne
Godkendelse af statsregnskabet
FOLKETINGET
SOR
Standarderne for offentlig revision
Erklæring om statsregnskabet
Beretninger
Regnskaber
Bevillinger
Hvad indeholder SOR?
God offentlig revisionsskik
Regnskabets oplysninger
Dispositionernes retsgrundlag
Økonomiske hensyn
Større undersøgelser
Revision af offentlige regnskaber
Finansiel revision
•Regnskabet er rigtigt
•Bevillingerne er overholdt
•Forretnings-gange og interne kon-troller
Juridisk-kritisk revision
•Gennemførelse af indkøb
•Løn- og ansæt-telsesmæssige dispositioner
•Salg af varer og tjenesteydelser
•Opkrævning af gebyrer
•Tildeling af tilskud
•Rettigheds-bestemte over-førsler
Forvaltnings-revision
•Aktivitets- og resursestyring
•Mål- og resultat-styring
•Styring af of-fentlige indkøb
•Budgetstyring af flerårige investe-ringsprojekter
•Styring af of-fentlige tilskuds-ordninger
Hvor anvendes SOR?
Minister
STAT
Regionsråd
REGION
Kommunal-bestyrelse
KOMMUNE
Bestyrelse
SELVSTÆNDIG OFFENTLIG VIRKSOMHED
Hvad er grundlaget for SOR?
ISSAI
Internationale principper for offentlig revision
Rigsrevisorloven God offentlig revisionsskik, jf. § 3
Hvem skal leve op til SOR?
RIGSREVISIONEN
GODKENDTE REVISORER

Rigsrevisionens revisionsopgaver



Erklæring om statsregnskabet

- Erklæringer om alle statsregnskabets paragraffer
  - Hver ministerområdeparagraf
  - 4 erklæringer, der dækker øvrige paragraffer

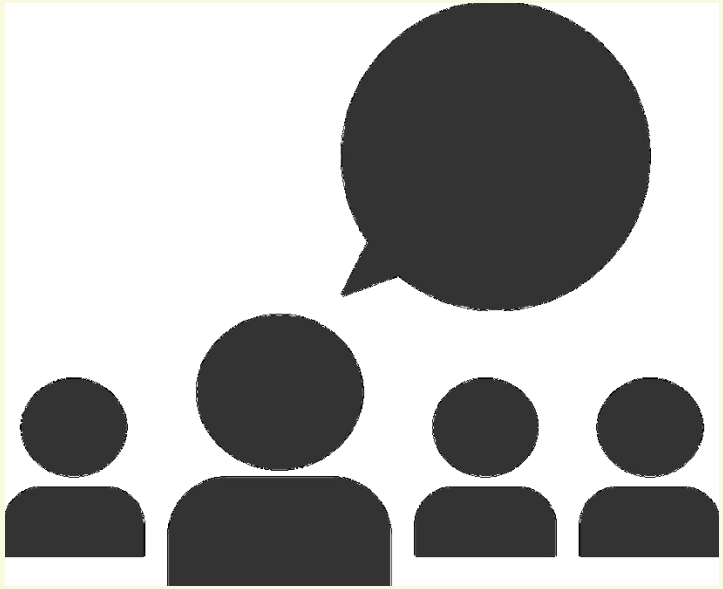
- Fokus er regnskabstal på bevillingsniveau
- Erklæring (regnskabets rigtighed, overholder bevillinger og disponeringsregler)
- Udtalelser om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

- Revisionen planlægges ud fra komponenter og ikke virksomheder
- Managementletter ved finansiel revision
- Revisionsrapporter ved juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision
- Årligt revisionsprotokollat til hvert ministerium

AFRUNDING OG EVALUERING AF DAGEN

/V. TROLLE KLITGÅRD ANDERSEN

- Næste møde vil være i marts 2018 – hvem vil være vært?
  - Kontakt PHR@statens-adm.dk
- Forslag til emner ved næste møde
- Evaluering af dagens forum



STATENS ADMINISTRATION