

UDENRIGSMINISTERIET

Statsrevisorernes Sekretariat
Folketinget
Christiansborg
1240 København K

Asiatisk Plads 2
DK-1448 København K
Telefon +45 33 92 00 00
Telefax +45 32 54 05 33
E-mail: um@um.dk
<http://www.um.dk>



Bilag	Journalnummer	Kontor	
	2019-2173	Controller	23. oktober

Udenrigsministerens redegørelse vedrørende Statsrevisorernes beretning nr. 20/2018 om revision af statsregnskabet for 2018

Udenrigsministeriet har den 30. august 2018 modtaget brev fra Statsrevisorernes sekretariat vedrørende beretning om revision af statsregnskabet for 2018. I brevet anmodes der om, at jeg redegør for de foranstaltninger og overvejelser, som beretningen giver anledning til, jf. §18 stk. 2 i lov om revision af statens regnskab m.m.

Jeg har med tilfredshed noteret mig, at det af beretningen fremgår, at regnskabet på Udenrigsministeriets område er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler.

Jeg vil gerne knytte bemærkninger til et specifikt emne på Udenrigsministeriets område, der indgår i beretningen.

Det anføres i beretningen, at Udenrigsministeriets administration af brugerrettigheder til økonomisystemerne har været utilfredsstillende. Rigsrevisionen kritiserer, at Udenrigsministeriet i perioden 2013 - 2018 ikke i tilstrækkeligt omfang systematisk har deaktiveret medarbejdernes adgange til økonomisystemerne når medarbejderne skiftede arbejdsområde eller fratrådte deres stilling i ministeriet.

Jeg er enig med Rigsrevisionen i, at det er vigtigt at sikre, at adgangen til de økonomiadministrative systemer er betinget af et arbejdsmæssigt behov således at risikoen for fejl eller svig begrænses. Som opfølgning på Rigsrevisionens kritik har Udenrigsministeriet foretaget en gennemgribende oprydning af brugerets adgange og deres roller i systemerne for at sikre, at brugerrettigheder var baseret på et arbejdsbetinget behov. Endvidere har Udenrigsministeriet indført nye procedurer for den løbende gennemgang af brugere og rettigheder. Det er

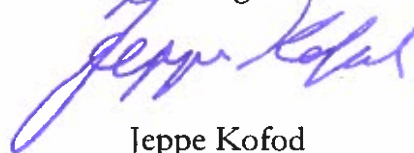
min forventning af de nye retningslinjer fremadrettet vil understøtte, at brugerrettigheder er baseret på et arbejdsbetinget behov.

Rigsrevisionen kritiserer særskilt at medarbejdere har haft mulighed for at foretage godkendelser til trods for at de var fratrædt.

Jeg er enig med Rigsrevisionen i, at fratrædte medarbejdere udgør en særlig risiko i forhold til svig. Udenrigsministeriet har i forlængelse af ovenstående gennemgang af brugerrettigheder i systemerne foretaget en komplet gennemgang af samtlige dispositioner foretaget af fratrædte medarbejdere uden at konstatere indikationer på svig. Jeg har med tilfredshed noteret mig, at Rigsrevisionen i beretningen anerkender at Udenrigsministeriet dermed har sandsynliggjort at der ikke er forekommet fejl eller svig som følge af den mangelfulde brugeradministration. Med hensyn til fratrædte medarbejders mulighed for at foretage dispositioner fremadrettet er der en række tilfælde, hvor der kan være et konkret behov for at fratrædte medarbejdere har mulighed for, inden for en begrænset tidsperiode, at foretage dispositioner. For at sikre en bedre samlet kontrol med dispositionerne er der indført nye retningslinjer på området, som bl.a. indebærer at fratrædte medarbejdere skal have særskilt og tidsbegrænset tilladelse til at fastholde deres rettigheder i systemerne.

Kopi af redegørelsen er samtidig sendt til Rigsrevisionen.

Med venlig hilsen



Jeppe Kofod