

POLITIKERSPØRGSMÅL

Opgang
Afsnit

Telefon
Direkte
Fax
Mail
Web

Spørgsmål nr.:097

Dato: 7. april 2014

Stillet af: Henrik Thorup (O)

Besvarelse udsendt den: 22. maj 2014

EAN-nr: 5798001685030
CVR/SE-nr: 30113721

Dato: 22. maj 2014

Spørgsmål:

Jeg skal udbede mig oplysninger om, på hvilken måde, og med hvilke personer, herunder hvilket revisionsfirma der skal medvirke til revisionen af de forskermidler der desværre ser ud til, at ansatte misbruger?

Er der personale involveret i undersøgelsen, som har haft med de sager at gøre og som har godkendt de bilag der hidtil er blevet offentliggjort, eller vil undersøgelsen blive foretaget af helt uvildige personer, herunder et uvildigt revisionsfirma?

Kan det garanteres, at ingen der deltager i undersøgelsen har haft "berøring" tidligere med nogle af de bilag der skal undersøges, eller bliver involveret i samtaler der evt. skal ske med det personale der er under mistanke for misbrug af forskningsmidler?

Det bedes samtidig oplyst, hvilke regler der er gældende for brug og modtagelse af økonomiske midler til forskning, samt hvordan dette er udformet i den politik der arbejdes efter når der skal foretages revision?

Hvilke instrukser foreligger ved behandling af modtagne udgiftsbilag? Hvem har ansvaret for, at disse instrukser er kendt og forstået af de medarbejdere, der skal godkende udgiftsbilag?

Svar:

På baggrund af oplysninger om muligt misbrug af eksterne forskningsmidler på Rigshospitalet juni 2013 iværksattes en uvildig ekstern revisionsgennemgang af de pågældende forskere.

Samtidigt bad regionen den eksterne revision, BDO, om en gennemgang af regionens gældende regelsæt for administration af eksterne forskningsmidler og fremkomme med eventuelle forslag til opstramninger, forbedringer i kontrollingen mv.

Revisionen afrapporterede, at regionens gældende regler for administration af eksterne forskningsmidler kunne strammes op ved, at der blev ændret på, at man *kan* budgettere disse til, at der er *budgetteringspligt*. Der blev ligeledes udarbejdet udkast til cont-

rollingkoncept til fremadrettet systematisk stikprøvetagning af administrationen af eksterne forskningsmidler. For at sikre flere niveauer af controlling er konceptet udformet således, at det gennemføres både på hospitals- hhv. koncernniveau.

Regionens eksterne revision konstaterede, at der var uregelmæssigheder på flere af de undersøgte forskningskonti, hvorfor der blev iværksat personaleretlige konsekvenser.

For at få et overblik over om der måtte være andre uhensigtsmæssigheder i administrationen af de eksterne forskningsmidler, besluttede Koncerndirektionen den 16. december 2013 at iværksætte en stikprøvevis gennemgang af administrationen af eksterne forskning midler i hele regionen ved regionens eksterne revision BDO efter statusrevisionen 2013. Såfremt der ved stikprøvetagningen måtte være forhold, som kunne betragtes som uhensigtsmæssige, skulle gennemgangen udvides til ikke alene at omfatte stikprøver. Opdragsgiver er Center for Økonomi.

Der er iværksat budgettering af samtlige eksterne forskningskonti, der er foretaget systemtilpasninger til at sikre enklere og bedre muligheder for opfølgning i regionens økonomisystem, ligesom administrationen har sikret at samtlige direktioner er bekendt med regionens regler for administration af eksterne forskningsmidler og er bevidste om pligten til gennem ledelsessystemet at sikre at relevante medarbejdere og chefer er bekendte med regionens regler.

Der er imidlertid dukket flere forhold op omkring administrationen af eksterne forskningsprojekter på Rigshospitalets hjerteafdeling, som bl.a. har medført politianmeldelse af konkrete medarbejdere. På den baggrund har regionen bedt den eksterne revision om at fremskynde den udvidede gennemgang af de eksterne forskningsmidler på Hjer-tecenteret. Dette arbejde er derfor allerede i gangsat, og forventes afsluttet inden sommerferien.

Stikprøvetegningen for den øvrige del af regionen, og den øvrige del af Rigshospitalet, fortætter efter den planlagte kadence, med mindre der opstår ny viden. Såfremt der ved stikprøvetagningen måtte dukke forhold op, der fordrer en større gennemgang på øvrige områder, skal dette efterfølgende igangsættes på baggrund af BDOs afrapportering til regionen.

Gennemgangen munder ud i en rapport til Center for Økonomi, hvorefter eventuelle spørgsmål, afklaringer mv. indhentes fra Rigshospitalet.

Det er således BDO, regionens formelle eksterne revisionsfirma, der gennemfører gennemgangen, og det er Center for Økonomi, der er opdragsgiver, hvorfor personer der eventuelt har været involveret i håndteringen af bilag, ikke er involveret i gennemgangen. Dette sker først i anden runde, hvor der eventuelt efterspørges yderligere oplysninger, afklaringer mv. Al afrapportering fra BDO går til Center for Økonomi, som efterfølgende indhenter Rigshospitalets afklaringer mv.

Regler for brug af eksterne forskningsmidler fremgår af regionens kasse- og regnskabsregulativ med tilhørende bilag vedr. administration af eksterne forskningsmidler.

Revisionen tager udgangspunkt i regionens gældende regelsæt ved gennemgangen af administrationen af eksterne forskningsmidler. Har et hospital udfærdiget uddybende regler, indgår disse ligeledes i gennemgangen. Kasse- og regnskabsregulativets bestemmelser kan ikke tilsidesættes ved internt fastsatte regler på det enkelte hospital.

Ved ansøgning om eksterne forskningsmidler skal dette altid forinden godkendes af ledelsen. Er der ved en projektafslutning overskydende midler, skal disse midler håndteres i henhold til aftalen med tilskudsgiver. Foreligger der ikke en aftale, skal midlerne tilbageføres som fælles pulje til forskning, som uddeles af ledelsen i samarbejde med en bestyrelse. Disse regler fremgår af kasse- og regnskabsregulativet.

Udgifter i regionen må alene disponeres efter kasse- og regnskabsregulativets bestemmelser, og det er til enhver tid ledelsessystemets pligt at sikre, at reglerne er kendte. Når der gives et ansvar omkring anvisning og disponering af udgifter, er det samtidigt ledelsens pligt at sikre at reglerne er kendte og forstået.