



UiO : Universitetet i Oslo

Bevertnings og representasjonskontroll

Lokalt og sentralt kontrollprogram



Bakgrunn

Kunnskapsdepartementet brev 2T

Beverting og representasjon

Riksrevisjonen har nok en gang påpekt svak etterlevelse av regelverket for bevertning og representasjon i sektoren. Som ved tidligere revisjoner har Riksrevisjonen i forbindelse med den finansielle revisjonen for 2017 påvist brudd på og avvik fra regelverkets krav til dokumentasjon av grunnlaget for utgifter til bevertning, representasjon og refusjon til ansatte av denne typen utgifter.

Departementet ser ingen grunn til at institusjonene i sektoren gjentagende ganger skal pådra seg merknader på dette området og vil understreke at institusjonen skal følge de retningslinjer som gjelder for dokumentasjon av utgifter som pådras til bevertning, representasjon og refusjoner av denne typen utgifter.

Krav

- [UiOs retningslinjer på web](#)
- [Arbeidsstøtte mat og servering](#)
 - Godkjenning, enten på forhånd eller via PM
 - Dokumentasjon (deltakerliste, formål og spesifisering)
 - Satser
 - Tips og alkohol

Stikkprøvekontroll

- Representasjon
- 45% uten obligatorisk dokumentasjon
- Catering
- 60% uten obligatorisk dokumentasjon

- Deltakersliten og spesifikasjon er grunnlag for å beregne sats og alkohol

Beverting og representasjonskontroll

- Rapport i Tableau basert på næringskode fra Brønnøysundregisteret.
- [Tableau](#)
- [kontrollprogram](#)
- Informasjon og dokumentasjon skal ligge i IP eller PM. På bestilling eller faktura.
- Dette betinger systemtilganger i Monitor og PM for de som skal kontrollere.

Sentralt

- RS kjører daglig kontroll av overføringsklare fakturaer i IP på bevertning og representasjon. Ved mangler returneres faktura til attestant.
- Fortsetter en periode for deretter å bli en månedlig stikkprøvekontroll

Lokalt

- Lokal kontroll lanseres i kontroll med levering 30. november.
- Første kontroll må dekke hele 2018. Deretter månedlig intervall. Manglede dokumentasjon legges ved faktura i IP.
- Overskridelse av satser meldes til økonomileder.

Nytt system for levering og oppfølging

- [Task Manager](#)
- Systemtilganger til en ansvarlig pluss en backup.
- Det går ut en mail til økonomiledere der vi spør etter ansvarlige for kontrollprogrammet.
- Ny beskrivelse av rutine for levering og dokumentasjon blir publisert i dag.
- Konkurransen!