

Bilag til beretn. vedr. post- og telegrafvæsenets resourceforbrug

For byggerier gennemførtes i 1976 efter aftale med rigsrevisionen en regnskabsordning, baseret på boligministeriets cirkulære nr. 124 af 24. juli 1974 om kontrol- og regnskabsmæssige bestemmelser vedrørende statslige byggearbejder m. v.

115. Til at forestå udviklingen og iværksættelsen af P&T's nye budget- og regnskabssystem nedsatte fællesledelsen i april 1978 en regnskabsstyregruppe. Rigsrevisionen var repræsenteret i gruppen med 2 medarbejdere med observatørstatus.

Rigsrevisionen har herudover været repræsenteret i 3 projektgrupper vedrørende divisions-systemerne samt i en særlig arbejdsgruppe til udvikling af regnskabsterminalsystemet.

I kommissoriet for regnskabsstyregruppen var nøje præciseret, at den alene havde til opgave at udvikle de strengt nødvendige dele af budget- og regnskabssystemet. Det var således forudsat, at der i takt med de indvundne erfaringer skulle ske udbygninger af systemet på en række områder, f. eks. decentrale kontoplaner og satsers, mindatamater og betaling af samtlige kreditorer vedrørende varekreditormodulet. Arbejdet skulle tilrettelægges således, at ibrugtagningen af det nye budget- og regnskabssystem kunne ske samtidig med påbegyndelsen af de ovennævnte strukturomlægninger ude i etatens enheder, dvs. ved årsskiftet 1979-80.

Denne tidsplan kunne dog for så vidt angår budgetsystemet ikke overholdes, idet dette system først blev færdigudviklet i efteråret 1980 til ibrugtagning fra 1. januar 1981. Regnskabssystemet blev derimod taget i brug 1. januar 1980, men som anført nedenfor har det langt ind i 1980 ikke været muligt at inddatere som forudsat til regnskabssystemet. Dette har desuden langt ind i 1980 ikke kunnet producere egentlige regnskabsuddata og senere kun i beskedent omfang. Det har endvidere på mange områder været nødvendigt at iværksætte nødprocedurer og foretage ændringer i systemet.

Det leverede udstyr og programmel var behæftet med mange fejl ved leveringen, og der gik lang tid, før udstyret fungerede tilfredsstillende.

I forbindelse med postkontorterminalsystemet, jfr. pkt. 121, benyttes de samme terminaler, som anvendes til inddatering til timelønssystemet, og der har ikke været problemer med disse terminaler.

Der forelå ingen formel testrapport forud for ibrugtagningen.

Der forelå heller ingen etableringsrapport («overleveringsforretning» fra systemudviklerne til driftspersonalet), og denne er som følge af systemets manglende færdiggørelse endnu ikke fremkommet.

Kun edb-siden af systemet forelå beskrevet på normal vis. Der forelå kravspecifikationer for det overordnede system, alle 3 divisionssystemer og regnskabsterminalsystemet. Der var derimod ikke en generel beskrivelse af systemet i form af systemskitse, systemforslag eller en systemløsning, der kunne danne grundlag for udarbejdelsen af en systemoversigt og brugervejledninger på de specielle områder.

Der foreligger ikke en samlet brugervejledning for det overordnede system. Der foreligger vejledninger for dele af systemet, f. eks. PL-beregninger og årsafslutningsproceduren.

P&T underrettede ved skrivelse af 20. november 1979 rigsrevisionen om iværksættelsen pr. 1. januar 1980 af det nye system.

Den 4. januar 1980 afgav rigsrevisionen en erklæring om systemet, hvori man tog en række forbehold med hensyn til systemets udviklings-, anlægs- og driftsøkonomi, systemets sikkerhed og kontrol, systemets færdiggørelse og videreudvikling, systemets ufuldstændige beskrivelse samt, og navnlig, fravigelsen fra statens almindelige kontoplan, idet man måtte nære tvivl om den valgte nye kontoplans hensigtsmæssighed og egnethed for P&T.

I en skrivelse af 23. april 1980 udtalte generaldirektoratet, at de nævnte forhold havde været fremdraget i regnskabsstyregruppen. Forholdene, der ikke havde forhindret iværksættelsen af budget- og regnskabssystemet på forsvarlig måde, var registreret i et samlet notat til gruppen. Der var i denne enighed om, at projektarbejdet skulle afsluttes med en statusrapport, der redegjorde for såvel de iværksatte dele af systemet som for systemets videreudvikling.