

Om budget- og regnskabssystemet anføres blandt andet, at der burde etableres yderligere kontrolforanstaltninger omkring terminaladgangen. Hvad har de mangelfulde kontrolforanstaltninger betydet? Hvorledes og hvornår vil det blive anderledes?

*Besvarelse:*

Der er ikke konstateret misbrug af systemet eller forsøg herpå. De eksisterende kontrolforanstaltninger omfatter brug af nøgle for at kunne betjene terminaler samt særligt password for at få adgang til budget- og regnskabssystemets EDB-registre. Nøgle er individuel pr. terminal, mens passwords er individuelle for terminaler pr. regnskabsførende enhed. Passwords er fortrolige og kan om nødvendigt udskiftes fra dag til dag, mens udskiftning af nøgler kræver indgreb fra terminalleverandørens side. Samtlige terminaler er placeret inden for et aflåseligt område.

Som yderligere sikkerhed udskrives dagligt til hver regnskabsførende enhed liste over samtlige foretagne indgangsregistreringer, bogføringer, og betalinger. Disse kontrolforanstaltninger sikrer mod misbrug, eller – såfremt misbrug forsøges – sikrer, at et eventuelt forsøg på misbrug kan konstateres, inden det kan få økonomiske konsekvenser.

De i systemet anvendte kontrolforanstaltninger har indtil nu fungeret tilfredsstillende. En udbygning af kontrolforanstaltningerne, hvori vil indgå resultatet af den i rigsrevisionens beretning omtalte nyvurdering af sikkerhed og kontrol i og omkring administrative EDB-systemer for hele statsområdet, vil blive foretaget.

*Spørgsmål 7:*

Det anføres flere gange i rapporten, at P&T ikke har handlet i overensstemmelse med det bevillingsretlige system. Denne praksis er, såvidt man kan se, ikke af ny dato. Har rigsrevisionen eller den interne revision eller begge parter tidligere gjort P&T's ledelse, finansudvalget og folketinget opmærksom på disse forhold?

*Besvarelse:*

Hvad angår P&T's driftsudgifter er det først i de seneste år, at væsentlige tillægsbevillingsansøgninger har været nødvendige. Man er ikke bekendt med revisionspåtaler af dette forhold før i den nu offentliggjorte beretning.

Rigsrevisionen peger endvidere på, at P&T's bidrag til Anm. II til finanslovforlagene bør indeholde flere oplysninger om de forudsætninger, der ligger til grund for bevillingsforslagene.

Der er ved udarbejdelsen af Anm. II til finanslovsforslaget for 1982 foretaget en udbygning og yderligere specifikation af bevillingsforudsætningerne, så de nu fremsatte kritikpunkter er tilgodeset.

På anlægssiden er P&T's bevillingsmæssige dispositioner blevet omtalt først i statsrevisorernes beretning nr. 4/1979 om centralpostbygningens udvidelse og dernæst i statsrevisorernes beretning nr. 33/1979 om sammenholdelse af bevillinger og regnskabstal i statsregnskabet for 1979.

Med baggrund i disse beretninger har P&T på min foranledning foretaget en præcisering af de regler, der gælder for anvendelsen af anlægsbevillingerne, hvilket rigsrevisionen har fundet tilfredsstillende.

*Spørgsmål 8:*

I forbindelse med det foran anførte spørgsmål 5 ønskes oplyst, om »produktiviteten« alene dækker den menneskelige indsats, eller om der i indregningen er taget hensyn til individuelle forskelle, forskellige forhold på arbejdspladserne, forskelligt materiel, arbejdets planlægning og organisationsformen på de forskellige arbejdssteder m. v.

*Besvarelse:*