



Styre: Fakultet for kunst, musikk og design

Styresak: 52/21 Orienteringssak f)

Møtedato: 10.06.21

Dato: 03.06.21

Arkivsaksnr: 21/7394

Helhetlig internkontroll - Risikovurdering

Bakgrunn:

Universitetsstyresak 127/20 Helhetlig internkontroll;

http://ekstern.filer.uib.no/ledelse/universitetsstyret/2020/2020-11-26/S_127-20Helhetlig_internkontroll.pdf

Universitetsstyret har gjennom sitt årlige tildelingsbrev bedt fakultetene følge opp arbeidet med helhetlig internkontroll (vedlegg).

I tildelingsbrevet for 2020 (vedlegg) blir rammene for helhetlig interkontroll satt. Disse blir videreført for 2021 og UiB har laget ett årshjul for denne aktiviteten (vedlegg).

Fra tildelingsbrevet:

«Institusjonene skal ha opplegg for styring og kontroll som er tilpasset institusjonens egenart, risiko og vesentlighet. Dette innebærer blant annet å ha et system for risikovurderinger, ha system for å avdekke vesentlige avvik og kunne dokumentere internkontrollen.

Universitetsstyret har sluttet seg til rammer for innføring av en mer helhetlig internkontroll ved UiB (jf. sak 104/17). Det overordnede internkontrollansvaret er gitt Universitetsdirektøren og videre delegert til enhetene (jf. Myndighetskartet). Universitetsdirektøren har gjennomført en overordnet risikovurdering av både sektormålene og virksomhetsmålene for UiB.

Med dette som utgangspunkt bes fakultetet om å ha spesielt fokus på følgende områder i 2020:

- Øke BOA generelt og sikre flere ERC tildelinger spesielt
- Studieprogrammene, øke gjennomstrømning og videreutvikling av studieprogrammer innen våre strategiske satsinger
- IKT-sikkerhet og personvern»

Fakultetet skal i gang med helhetlig internkontroll og skal nå sette de interne rammene for dette arbeidet. Fakultetsstrategien for perioden 2018-2022 oppsummerer fakultetets overordnede ambisjoner og danner utgangspunktet for vurdering av hvilke faktorer som anses for å være særskilt virksomhetskritiske på kort og lang sikt ved KMD.

Vurderingene skal legges inn i UiB sitt verktøy for helhetlig virksomhetsstyring, der risikofeltene er beskrevet og forslag til tiltak skal listes. Flere av temaene som kan være aktuelle for risikovurdering har fakultetsstyret hatt fokus på gjennom enkeltsaker som har vært behandlet. I den prosessen vi nå skal inn i, blir risikovurderingen mer konkret og skal følges opp med nye vurderinger årlig. Se for øvrig vedlagt presentasjon som er blitt holdt som en orientering til instituttlederne. I denne presentasjonen er det gitt indikasjoner på hva som *kan* være aktuelle områder for fakultetet å risikovurdere.

Det foreslås å sette ned en prosjektgruppe som skal følge prosessen. Det er foreslått at dette kan være nestlederne fra instituttene. I tillegg vil fakultetsdirektør, assisterende fakultetsdirektør og controller fra fakultetet bidra. Assisterende fakultetsdirektør vil lede prosjektet. En første risikovurdering skal skje i løpet av høsten 2021.

Frode Thorsen
dekan

Synnøve Myhre
fakultetsdirektør

Vedlegg:

- Tildelingsbrev, 2020 og 2021
- Årshjul
- Presentasjon; orientering til instituttlederne



Fakultet for kunst, musikk og design

Referanse

2019/5702-GRFL

Dato

04.11.2019

Budsjettramme 2020 - Fakultet for kunst, musikk og design

Universitetsstyret vedtok i sak 98/19 budsjettfordeling for UiB for 2020. Budsjettrammer for fakultetene, sentraladministrasjonen og felles satsinger fremkommer av saksdokumentet.

I dette tildelingsbrevet blir budsjettrammene for fakultetet spesifisert, generelle forutsetninger for budsjettfordelingen diskutert og forutsetninger for fakultetets disponering av rammen beskrevet. Det vises til fakultetets budsjettforslag, dekansamlinger og budsjettmøte med fakultetet. Generelle retningslinjer for økonomiforvaltningen gis i vedlegg.

Strategiske mål for virksomheten og budsjettpremisser

UiB har vedtatt 3 strategiske satsingsområder som er viktige for universitetets posisjonering, både nasjonalt og internasjonalt:

- Marin virksomhet
- Klima- og energiomstilling
- Globale samfunnsutfordringer

Satsingsområdene skal gi målretting og tverrfaglig samarbeid inn mot disse tre områdene for endel av UiBs ressurser og være en viktig del av UiBs utvikling av fremragende forsknings- og utdanningsmiljøer på områder der UiB både har historiske, faglige og strategiske fortrinn.

UiB vedtok i 2016 strategien «Hav Liv Samfunn». Revidert strategi, «Kunnskap som former samfunnet», ble vedtatt i styremøtet i februar 2019. Hovedmålene i strategien ligger fast, men det er kommet nye delmål på en rekke områder. Det er utarbeidet handlingsplaner og budsjetter som skal sikre gjennomføringen av strategien. Gjennomføringen følger langtidsplanene, men tiltakene må hvert år avpasses mot muligheter for fremdrift og økonomi.

Langtidsbudsjettet som er knyttet til strategien hjelper til med den økonomiske planleggingen av gjennomføringen og er et vesentlig virkemiddel i gjennomføring av UiB sin strategi, noe budsjettene til fakultetene også påvirkes av. Midtveis i strategiperioden er det behov for å forlenge tidshorisont frem til 2025 (sak 49/19), og omfordelingen til strategiformål er satt til 1 % årlig for årene 2020 til 2025 (sak 49/19).

Dette er et UiB-internt notat som godkjennes elektronisk i ePhorte

Universitetsdirektørens kontor
Telefon 55 58 20 01
Telefaks 55 58 96 43

Postadresse
Postboks 7800
5020 Bergen

Besøksadresse
Christies Gate 18
Bergen

Saksbehandler
Gry Flatabø

I tillegg til at de strategiske målene er førende for budsjettet vil også virksomhetsmålene til universitetet, Kunnskapsdepartementets sektormål og UiB sin utviklingsavtale med KD være styrende for universitetets rapportering til Kunnskapsdepartementet og dermed budsjetteringen. Dette dreier seg bl.a. om følgende prioriterte områder:

- Digitalisering, informasjonssikkerhet og personvern
- Fokus på bygg som innsatsfaktor, planer for investeringer og vedlikehold
- Konkurranseskraft og innovasjonsevne og utvikling av fagmiljøer med fremragende kvalitet, øke BOA generelt
- Regjeringens forventning om sikring av universitetsmuseenes unike samlinger for historie, kultur og identitet.
- Internasjonalisering, Panoramastrategien og uttelling fra EU
- Studiekvalitet og sikre studieprogrammer innen satsingsområder

Langtidsbudsjett har blitt utarbeidet med ujevne mellomrom de siste årene. Målet er at dette skal bli utført med jevne mellomrom, og det vil bli vurdert om langtidsbudsjettet skal revideres også i 2020. Eventuelt tidspunkt og omfang vil man komme tilbake til i 2020.

Staten har fra 2015 trukket ut om lag 126 mill. kroner fra UiBs budsjett gjennom det såkalte effektiviserings- og avbyråkratiseringskuttet. For UiB blir det viktig å hente inn igjen dette kuttet primært gjennom effektivisering. Dersom det i tillegg skal etableres rom for midler til UiBs egne prioriteringer, er ytterligere effektivisere nødvendig.

Effektivisering kan være både kostnadsreduksjon, kvalitetsøkning og inntektsøkning. Kostnadsreduksjon og inntektsøkning hjelper direkte til med å finansiere kuttet. Kvalitetsøkning har andre fordelaktige effekter, men må fortsatt dekkes inn økonomisk. I tildelingsbrevet for 2019 ble tre slike tiltak omtalt: sentralisert masteropptak, sentralt refusjonsteam og digital ansettelsesprosess. Fra 2020 er disse endringene implementert, og 19 mill. kroner i gevinst – i all hovedsak ved fakultetene – er forventet tatt ut. Det er avgjørende at gevinster hentes ut slik at de ikke umerkelig omdannes til nye faste kostnader uten nødvendig refleksjon. For å øke fokuset på dette, legges det opp til at Universitetsdirektøren kan omdisponere 5 mill. kroner fra fakultetene til Sentraladministrasjonen i 2020 gitt at gevinstene omtalt over kan dokumenteres. Hvordan dette skal dokumenteres og når det skal gjennomføres vil man komme tilbake til i 2020.

Gjennom Prosjekt tjenesteutvikling (PT) har arbeidet med effektivisering av administrative tjenester i større grad endret fokus i retning av å i fellesskap utvikle en helhetlig administrasjon ved UiB. Arbeidet med en helhetlig administrasjon må intensiveres i 2020. Tilstrekkelige og riktige administrative tjenester er en forutsetning for å gjennomføre UiBs strategi. Det er ikke et mål i seg selv hverken å bygge opp eller ned den administrative kapasiteten. I 2020 vil universitetsdirektøren følge opp forholdstallet mellom administrative årsverk målt mot vitenskapelige årsverk på hele UiB.

Universitetet har ansvar for å gi et studietilbud i samsvar med samfunnets behov. Å tilby studieplasser med høy utnyttelse må være førende for bruk av ressurser. Høy utnyttelse av studieplasser er videre viktig for å øke de samlede resultatinntektene til UiB. I styresak 142/16 og 118/17 er det lagt til rette for å omfordele og flytte basisfinansiering for studieplasser fra et miljø med lav utnyttelse til et miljø som kan klare høyere utnyttelse. I løpet av 2019 har det for å bedre utnyttelsen, blitt besluttet at ettårige PPU-plasser vil bli gjort om til studieplasser til integrerte lektorprogrammer ved HF og MN. I tabellen under vises kravet til måloppnåelse for avlagte studiepoeng per fakultet.

Tabell 1: krav til studiepoeng 2020

Forventet antall 60-poengsenheter	HF	MN	MED	SV	JUS	PS	KMD
Måltall 2009 (styrevedtak)	2 200	1 410	1 410	1 900	1 510	1 020	
Nye studieplasser 2009 -20	203	869	152	433	210	180	531
Forventet antall 60-poengsenheter i 2020	2 403	2 279	1 562	2 333	1 720	1 200	531

Generelle kommentarer til budsjettet 2020

Budsjettfordelingen bygger på forslag til statsbudsjett 2020. Statsbudsjettet kan bli endret etter forhandlinger før endelig vedtak i Stortinget. Det tas derfor forbehold om at endringer i statsbudsjettet kan påvirke den endelige rammen til fakultetene, inkludert justering av effektiviseringskutt.

Budsjettsalderingen

KD har i sitt budsjett lagt til grunn lønns- og priskompensasjon (LPK) på 3,2 %.

Pensjonspremien er oppjustert med 0,1 %. Det er grunn til å anta at reell lønns- og prisvekst ved UiB ikke blir så høy neste år. Det legges derfor opp til at fakultetene og avdelingene kompenseres 3 % for lønns- og prisvekst i 2020-budsjettet. Eiendomsområdet gis likevel en kompensasjon på 3,2 % som følge av den spesielle satsingen ved UiB. Fakultetene og avdelingene gis som resultat av dette, et ekstra husleietilskudd i 2020 for å dekke merkompensasjonen til eiendomsområdet.

I budsjettfordelingen for 2020 er det lagt til grunn 0,5 % i effektiviseringskutt slik det er foreslått i statsbudsjettet. Dette videreføres enhetene med 0,5 % for fakultetene, UB og UM og 2,0 % for administrasjonen, IT og EIA. Dersom kuttet økes i forhandlingene før endelig vedtak i Stortinget vil størrelsen på effektiviseringskutt viderefordelt til enheten kunne endres tilsvarende. For 2020 er omfordelingen til strategiske formål 1 % av rammen for fakultetene og 0,5 % for UB og UM

Rekrutteringsstillinger

I budsjettfordelingen for 2020 skal det trekkes inn 70 rekrutteringsstillinger og refordelles 60. 10 MNT-stillinger var midlertidig finansiert fra KD og skal ikke refordelles. Det er 43 MNT-stillinger og 17 øvrige stillinger som skal refordelles. Tabell 2 viser fordelingen av rekrutteringsstillinger og tilhørende øremerket budsjett. Det er fordelt 6 stillinger til satsingsområdene med 2 til hvert område. Det forutsettes at 1 stilling innen marin og 1 innen klima- og energiomstilling øremerkes MNT ved MN for å sikre balanse i MNT-stillinger i tråd med krav fra KD. Det vises til øvrig omtale i styresak 98/19 om utfordringer knyttet til MNT-stillinger ved UiB og at fakultetene tilsetter i samsvar med øremerking til MNT og IKT.

Tabell 2: rekrutteringsstillinger

Rekrutteringsstillinger	Totalt årsverk 2019	Øremerket budsjett 2019	Totalt årsverk 2020	Øremerket budsjett 2020 (tusen)	Endring beløp (tusen)	Endring årsverk	Krav stipendiater 80 %
HF	80,8	71 911	78,3	71 775	-136	-2,5	62,6
MN	196,2	191 376	201,7	202 644	11 268	5,5	161,3
MED	150,2	146 502	147,5	148 218	1 715	-2,7	118,0
SV	59,8	53 209	56,3	51 595	-1 614	-3,5	45,0
JUR	26,0	23 154	28,0	25 683	2 529	2,0	22,4
PS	41,7	39 545	40,9	39 918	373	-0,8	32,7
KMD	16,5	15 630	17,5	17 074	1 445	1,0	14,0
UM	8,0	7 578	8,0	7 805	227	-	6,4
Andre/UST	-2,1	-1 977	-0,6	-572	1 404	1,5	-0,5
Sum	577,0	546 928	577,5	564 140	17 212	0,5	462,0

Forskningsinfrastruktur

Fakultetene fikk i 2019 delegert ut 75 % av budsjettet til forskningsinfrastruktur. De 10 mill. kronene som var igjen, skulle være UiBs startkapital for en ny strategisk post som skal dekke stor og strategisk viktig forskningsinfrastruktur for institusjonen. Det er et mål å øke denne posten til 25 mill. kroner frem mot 2025. I 2020 foreslås posten økt med 2,5 mill. kroner.

Sammen med overførte midler fra 2019 vil det bli lyst ut midler for 15 mill. kroner fra denne posten i 2020.

Overføringer

I sak 10/15 ble satsen for overføringer på GB som skal godkjennes av styret, satt til 3 %. Denne satsen gjelder også for overføringen fra 2019.

Eksamenskostnader.

Fakultetene betaler selv for avvikling av eksamen. Tabell 3 viser den fakultetsvise fordelingen. Sum per fakultet er beregnet på bakgrunn av kostnader til digitalisering påløpt de siste år og antall eksamener. På bakgrunn av at eksamensformer har endret seg betraktelig etter innføringen av modell for eksamenskostnader vil det vurderes å endre denne modellen i løpet av 2020 med effekt fra 2021.

Tabell 3: eksamenskostnader per fakultet (i tusen kroner)

Fakultet	Kostnad 2020
HF	1 886
MN	3 829
MED	1 415
SV	2 422
JUS	2 423
PS	1 456
KMD	5
SUM	13 430

Internkontroll

Institusjonene skal ha opplegg for styring og kontroll som er tilpasset institusjonens egenart, risiko og vesentlighet. Dette innebærer blant annet å ha et system for risikovurderinger, ha system for å avdekke vesentlige avvik og kunne dokumentere internkontrollen.

Universitetsstyret har sluttet seg til rammer for innføring av en mer helhetlig internkontroll ved UiB (jf. sak 104/17). Det overordnede internkontrollansvaret er gitt Universitetsdirektøren og videre delegert til enhetene (jf. Myndighetskartet). Som oppfølging av styresak 104/17 er det nå utarbeidet rammer for internkontrollarbeidet ved UiB inkludert et årshjul for internkontroll som vil være grunnlag for aktiviteten i 2020. Prinsippene for helhetlig internkontroll ved UiB fremgår i eget kapittel i Lederhåndboken <https://cp.compendia.no/universitetet-i-bergen/lederhandbok/670777>.

Universitetsdirektøren har gjennomført en overordnet risikovurdering av både sektormålene og virksomhetsmålene for UiB. Med dette som utgangspunkt bes fakultetet om å ha spesielt fokus på følgende områder i 2020:

- Øke BOA generelt og sikre flere ERC tildelinger spesielt
- Studieprogrammene, øke gjennomstrømning og videreutvikling av studieprogrammer innen våre strategiske satsinger
- IKT-sikkerhet og personvern

Universitetsdirektøren vil komme tilbake til innretningen på arbeidet konkretisert i et årshjul for aktivitetene og for hvordan internkontroll skal gjennomføres helhetlig blant annet knyttet til rapportering.

Budsjettramme Fakultet for kunst, musikk og design

Fakultetet får inntekter fra Kunnskapsdepartementet gjennom fem komponenter; basiskomponent, resultatbasert uttelling i åpen og lukket budsjettramme, rekrutteringsstillinger og andre øremerkede midler. I tillegg vil instituttinntekter, avskrivningsinntekter og inntekter fra bidrags- og oppdragsaktivitet utgjøre fakultetets budsjettramme.

Grunnbevilgningen

Tabellen under viser hovedkategoriene i budsjettrammen for 2020 sammenlignet med 2019, endringene som kommer frem av tabellen blir kommentert under beskrivelsen av de forskjellige kategoriene.

Tabell 4: Budsjettramme grunnbevilgningen Fakultet for kunst, musikk og design (i tusen kr)

Inntekter Fakultet for kunst, musikk og design (tusener kr)	Prosjekt	Bud 2020	Bud 2019	Endring	Endring %
Basis	000000	103 211	102 797	413	0,4 %
Resultatbasert uttelling åpen ramme	000000	54 798	51 310	3 488	6,8 %
Resultatbasert uttelling lukket ramme	000000	577	528	48	9,2 %
Instituttinntekter	000000	1 500	5 000	-3 500	-70,0 %
Avskrivningsinntekter	000000	500	500	-	0,0 %
Delsum annuum		160 585	160 135	450	0,3 %
Øremerkede midler rekrutteringsstillinger	720006	17 074	15 630	1 445	9,2 %
Øremerkede midler annet	7xxxxx	1 524	1 325	199	15,0 %
Instituttinntekter øremerket	7xxxxx			-	
Delsum øremerket		18 599	16 955	1 644	9,7 %
Sum grunnbevilgning		179 184	177 090	2 094	1,2 %
Bidragmidler NFR	199995	151	1 133	-982	-86,7 %
Bidragmidler EU	639995	428	800	-372	-46,5 %
Bidragmidler andre	699995	7 422	3 967	3 455	87,1 %
Oppdragsmidler	100005	-	-	-	
Sum bidrags- og oppdragsmidler		8 001	5 900	2 101	35,6 %
Sum totalt inntektsbudsjett		187 185	182 990	4 195	2,3 %

Basis

Basis økes med 3,084 mill. kroner med LPK og 0,85 mill. kroner som er halvårseffekt til nye administrative stillinger som UiBs bidrag til å følge opp tiltak etter evalueringen av fakultetet. Den er også styrket med 0,083 mill. kroner i husleietilskudd knyttet til at det er lagt til grunn høyere LPK i husleieberegningen. Fakultetet er trukket 1 mill. kroner til husleietilskudd og 0,05 mill. kroner til dekning av kostnader for sentralisert masteroptak (år 1 av 2).

Inntektene er redusert med omfordeling til strategiformål på 1,0 % og et effektiviseringskutt på 0,5 % (henholdsvis 1,703 mill. kroner og 0,851 mill. kroner).

Samlet effekt er en økning på 0,413 mill. kroner.

Åpen budsjettramme

Virkingen av LPK er 1,539 mill. kroner og det er en aktivitetsøkning på 1,949 mill. kroner. Den samlede økningen er på 3,488 mill. kroner.

Lukket budsjettramme

Virkingen av LPK er 0,016 mill. kroner og det er en aktivitetsøkning på 0,033 mill. kroner. Den samlede økningen er på 0,48 mill. kroner.

Rekrutteringsstillinger

Måltallet for rekrutteringsstillinger er siden tildelingsbrevet for 2019 blitt tilført halvårseffekt for 1 stilling som er refordelt fra 2. halvår 2019 og halvårseffekt for 1 stilling refordelt fra 2. halvår

2020. Med dette er den avtalte opptrappingen av stillinger til doktorgradsprogrammet for kunstnerisk utviklingsarbeid gjennomført.

Avsetningen øker med 0,469 mill. kroner med LPK og økes med 0,976 mill. kroner på grunn av stillingsendring. Samlet effekt er en økning på 1,445 mill. kroner.

Andre øremerkede midler

Tabell 5: Andre øremerkede midler for Fakultet for kunst, musikk og design (i tusen kr)

Annet øremerket KMD	Bud 2019	Bud 2020	Endring	Endring-%
Grieg reaseach school	325	335	10	3,0 %
Kompensasjon for verv, senter for Griegforskning	-	159	159	
Professorstilling til Senter for Griegforskning	1 000	1 030	30	3,0 %
Sum	1 325	1 524	199	15,0 %

Kommentar:

- Grieg Research School er flyttet til fakultetet og videreføres på samme nivå som i 2019.
- Senter for Griegforskning ble i 2019 flyttet til fakultetet. Avsetningen ble økt med 1 mill. kroner til en vitenskapelig førstestilling/ledelse ved senteret. Dette er videreført.
- Kompensasjon for verv gjelder styreleder ved Senter for Griegforskning

Bidrags- og oppdragsaktivitet

Inntektskrav for bidrags- og oppdragsaktivitet er i henhold til fakultetets eget forslag og er fordelt mellom bidragsyttere som vist i tabell 6. Budsjett for fakturert inntekt vil være i henhold til tabellen under.

Tabell 6: budsjett fakturert inntekt (i tusen kr)

BOA fakturert inntekt	KMD
Forskningsrådet	151
EU	428
Andre	7 421
Oppdrag	0
Sum	8 000

Dersom fakultetet har kommentarer til momenter i tildelingsbrevet, vennligst ta kontakt med seksjon for budsjett.

Vi ser frem til godt samarbeid med Fakultet for kunst, musikk og design i 2020.

Vennlig hilsen

Kjell Bernstrøm
universitetsdirektør

Per Arne Foshaug
økonomidirektør

Vedlegg

- 1 Generelle retningslinjer for økonomiforvaltning 2020
- 2 Oppsummering toppfinansiering november 2019



Fakultet for kunst, musikk og design

Referanse

2020/4684-GRFL

Dato

02.11.2020

Budsjettramme 2021 - Fakultet for kunst, musikk og design

Universitetsstyret vedtok i sak 111/20 budsjettfordeling for UiB for 2021. Budsjettrammer for fakultetene, sentraladministrasjonen og felles satsinger fremkommer av saksdokumentet.

I dette tildelingsbrevet blir budsjettrammene for fakultetet spesifisert, generelle forutsetninger for budsjettfordelingen diskutert og forutsetninger for fakultetets disponering av rammen beskrevet. Det vises til fakultetets budsjettforslag, dekansamlinger og budsjettmøte med fakultetet. Generelle retningslinjer for økonomiforvaltningen gis i vedlegg.

Strategiske mål for virksomheten og budsjettpremisser

UiB har vedtatt 3 strategiske satsingsområder som er viktige for universitetets posisjonering, både nasjonalt og internasjonalt:

- Marin virksomhet
- Klima- og energiomstilling
- Globale samfunnsutfordringer

Satsingsområdene skal gi målretting og tverrfaglig samarbeid inn mot disse tre områdene for endel av UiBs ressurser og være en viktig del av UiBs utvikling av fremragende forsknings- og utdanningsmiljøer på områder der UiB både har historiske, faglige og strategiske fortrinn.

UiB vedtok i 2016 strategien «Hav Liv Samfunn». Revidert strategi, «Kunnskap som former samfunnet», ble vedtatt i styremøtet i februar 2019. Hovedmålene i strategien ligger fast, men det er kommet nye delmål på en rekke områder. Det er utarbeidet handlingsplaner og budsjetter som skal sikre gjennomføringen av strategien. Gjennomføringen følger langtidsplanene, men tiltakene må hvert år avpasses mot muligheter for fremdrift og økonomi. Langtidsbudsjettet som er knyttet til strategien hjelper til med den økonomiske planleggingen av gjennomføringen og er et vesentlig virkemiddel i gjennomføring av UiB sin strategi, noe budsjettene til fakultetene også påvirkes av.

I tillegg til at de strategiske målene er førende for budsjettet vil også virksomhetsmålene til universitetet, Kunnskapsdepartementets sektormål og UiB sin utviklingsavtale med KD være styrende for universitetets rapportering til Kunnskapsdepartementet og dermed budsjetteringen. Dette dreier seg bl.a. om følgende prioriterte områder:

- Digitalisering, informasjonssikkerhet og personvern
- Fokus på bygg som innsatsfaktor, planer for investeringer og vedlikehold

Dette er et UiB-internt notat som godkjennes elektronisk i ePhorte

- Konkurranseskraft og innovasjonsevne og utvikling av fagmiljøer med fremragende kvalitet, øke BOA generelt
- Regjeringens forventning om sikring av universitetsmuseenes unike samlinger for historie, kultur og identitet.
- Internasjonalisering, Panoramastrategien og uttelling fra EU
- Studiekvalitet og sikre studieprogrammer innen satsingsområder

Langtidsbudsjett har blitt utarbeidet med ujevne mellomrom de siste årene. Ved innføring av nye økonomisystemer vil det bli bedre systemstøtte for å utarbeide og følge opp et langtidsbudsjett og det vil fra 2021 utarbeides langtidsbudsjett hvert år. Rutiner, tidspunkt og omfang vil man komme tilbake til i løpet av 2021.

Staten har fra 2015 trukket ut om lag 126 mill. kroner fra UiBs budsjett gjennom det såkalte effektiviserings- og avbyråkratiseringskuttet. For UiB blir det viktig å hente inn igjen dette kuttet primært gjennom effektivisering. Dersom det i tillegg skal etableres rom for midler til UiBs egne prioriteringer, er ytterligere effektivisering nødvendig.

Effektivisering kan være både kostnadsreduksjon, kvalitetsøkning og inntektsøkning. Kostnadsreduksjon og inntektsøkning hjelper direkte til med å finansiere kuttet. Kvalitetsøkning har andre fordelaktige effekter, men må fortsatt dekkes inn økonomisk.

UiB Tjenesteutvikling er universitetets felles satsing for å utvikle en helhetlig administrasjon for UiB og gjennom dette mer effektive tjenester. Tiltaket er i hovedsak av tilretteleggende karakter, arbeider for utvikling av felles kultur og bidrar med å utvikle kompetanse i metode og verktøy. Dette for å gjøre enhetene bedre i stand til arbeid med egne tiltak eller bidra inn i fellestiltak.

I 2021 begynner implementering av nye administrative systemer som del av BOTT-samarbeidet. Først nye løsninger innenfor økonomi- og lønnsområdet og nytt system for tilgangs- og identitetsstyring. Deretter ny arbeidsstøtte innenfor HR-området og saksbehandling og arkiv. Et viktig virkemiddel for å ta ut gevinster, er økt grad av standardisering. Felles arbeidsprosesser og rutiner utvikles, dokumenteres og formidles, men det er viktig at den enkelte enhet gjør nødvendige tiltak for å sikre at standardene etterleves.

Tilstrekkelige og riktige administrative tjenester er en forutsetning for å gjennomføre UiBs strategi. Det er ikke et mål i seg selv hverken å bygge opp eller ned den administrative kapasiteten. I 2020 vil universitetsdirektøren følge opp forholdstallet mellom administrative årsverk målt mot vitenskapelige årsverk på hele UiB.

Universitetet har ansvar for å gi et studietilbud i samsvar med samfunnets behov. Å tilby studieplasser med høy utnyttelse må være førende for bruk av ressurser. Høy utnyttelse av studieplasser er videre viktig for å øke de samlede resultatinntektene til UiB. I styresak 142/16 og 118/17 er det lagt til rette for å omfordele og flytte basisfinansiering for studieplasser fra et miljø med lav utnyttelse til et miljø som kan klare høyere utnyttelse. Som en del av dette har det de siste årene har det blitt omfordelt PPU-plasser til andre studieprogrammer. I tabellen under vises kravet til måloppnåelse for avlagte studiepoeng per fakultet.

Tabell 1: krav til studiepoeng 2021

Forventet antall 60-poengsenheter	HF	MN	MED	SV	JUS	PS	KMD	UiB felles	SUM
Måltall 2009 (styrevedtak)	2 200	1 410	1 410	1 900	1 510	1 020			9 450
Nye studieplasser 2009-21	248	987	209	510	240	238	543	-	2 975
Forventet antall 60-poengsenheter i 2021	2 448	2 397	1 619	2 410	1 750	1 258	543	-	12 425

Generelle kommentarer til budsjettet 2021

Budsjettfordelingen bygger på forslag til statsbudsjett 2021. Statsbudsjettet kan bli endret etter forhandlinger før endelig vedtak i Stortinget. Det tas derfor forbehold om at endringer i statsbudsjettet kan påvirke den endelige rammen til fakultetene, inkludert justering av effektiviseringskutt.

Styret har bedt universitetsledelsen vurdere å øke inntektskravet for BOA. Fakultetet bes fremme forslag om endret BOA-budsjett innen 1. februar 2021.

Styret har videre bedt universitetsledelsen følge opp et eventuelt underforbruk i 2021 og eventuelt omdisponere til bygningsformål. Bakgrunnen er at tiltak knyttet til pandemien og nye vaner fortsatt antas å påvirke bl.a. reise- og møtekostnader i 2021. Universitetsledelsen vil følge dette opp i løpet av første tertial og vurdere slik omdisponering etter dette.

Budsjettsalderingen

KD har i sitt budsjett lagt til grunn lønns- og priskompensasjon (LPK) på 3,2 %. Samtidig går pensjonspremien ned med 2,4 prosentpoeng i 2021. Lønns- og priskompensasjonen var noe høyere enn ventet. Det er grunn til å anta at reell lønns- og prisvekst ved UiB ikke blir så høy neste år. Det legges derfor opp til at fakultetene og avdelingene kompenseres 2,7 % for lønns- og prisvekst i 2021-budsjettet. Eiendomsområdet gis likevel en kompensasjon på 3,2 % som følge av den spesielle satsingen ved UiB. Dette kompenseres ikke for enhetene og betyr en ekstra husleievekst på 0,5 % i 2021.

I budsjettfordelingen for 2021 er det lagt til grunn 0,5 % i effektiviseringskutt slik det er foreslått i statsbudsjettet, dette videreføres uendret til alle enhetene. Siden det ikke er lagt effektiviseringskutt på øremerkede tiltak til strategi mv., er fordelt effektiviseringskutt om lag 3,4 mill. kroner lavere enn ABE-kuttet fra KD. Dette skal dekkes inn av resultatmidler over UiB felles. For 2020 er omfordelingen til strategiske formål 1 % av rammen for fakultetene og 0,5 % for UB og UM

Rekrutteringsstillinger

I budsjettfordelingen for 2021 skal det trekkes inn 60 stillinger til refordeling, i tillegg trekkes det inn ytterligere 10 stillinger til refordeling. Totalt skal det fordeles 70 stillinger, 36 med MNT-merking og 34 uten. Tabell 2 viser fordelingen av rekrutteringsstillinger og tilhørende øremerket budsjett. Det er fordelt 6 stillinger til satsingsområdene med 2 til hvert område. Det forutsettes at 1 stilling innen marin og 1 innen klima- og energiomstilling øremerkes MNT ved MN for å sikre balanse i MNT-stillinger i tråd med krav fra KD.

Tabell 2: rekrutteringsstillinger

Rekrutterings- stillinger	Totalt årsverk 2020	Øremerket budsjett 2020	Totalt årsverk 2021	Øremerket budsjett 2021 (tusen)	Endring beløp (tusen)	Endring årsverk	Krav stipendiater 80 %
HF	78,25	71 775	78,3	74 312	2 537	-	62,6
MN	201,66	202 644	206,5	214 836	12 191	4,8	165,2
MED	147,50	148 218	142,7	148 428	211	-4,8	114,1
SV	56,25	51 595	58,8	55 793	4 198	2,5	47,0
JUR	28,00	25 683	29,5	28 015	2 332	1,5	23,6
PS	40,91	39 918	45,2	45 706	5 788	4,3	36,2
KMD	17,50	17 074	20,5	20 708	3 634	3,0	16,4
UM	8,00	7 805	8,0	8 081	276	-	6,4
Andre/UST	-0,59	-572	-2,4	-2 445	-1 872	-1,8	-1,9
Sum	577,49	564 140	587,0	593 436	29 295	9,5	469,6

Forskningsinfrastruktur

Fakultetene fikk i 2019 delegert ut 75 % av budsjettet til forskningsinfrastruktur. De 10 mill. kronene som var igjen, skulle være UiBs startkapital for en ny strategisk post som skal dekke stor og strategisk viktig forskningsinfrastruktur for institusjonen. Det er et mål å øke denne posten til 25 mill. kroner frem mot 2025. I 2020 økte posten med 2,5 mill. kroner og det foreslås en tilsvarende økning i 2021, til 15,3 mill. kroner.

Etableringsstøtte nye studieplasser

Praksis knyttet til fritak fra å avgi 25 % basis for nye studieplasser til UiB felles for de to første årene endres i 2021. Endringene består i at fritaket gis som øremerket bevilgning heller enn som justert prosentfordeling av basis for studieplassmidler. Tiltaket var ment som en etableringsstøtte de to første årene ved oppstart av nye studieplasser på grunn av forsinkelsen som ligger i KDs finansieringsmodell. Ved å tildele midlene slik blir både formål og beløp tydeligere. For 2021 gis følgende etableringsstøtte for nye studieplasser fra revidert nasjonalbudsjett:

Tabell 3: etableringsstøtte nye studieplasser

Fakultet (tall i tusen.kr)	Etableringsstøtte
Det humanistiske fakultet	466
Det matematisk naturvit. fakultet	1 630
Det medisinske fakultet	1 946
Det samfunnsvitenskapelige fakultet	1 397
Det juridiske fakultet	466
Det psykologiske fakultet	1 216
Fakultet for kunst, musikk og design	390
Ufordelt/styret	
Sum	7 511

Overføringer

I sak 10/15 ble satsen for overføringer på GB som skal godkjennes av styret, satt til 3 %. Denne satsen gjelder også for overføringen fra 2020.

Eksamenskostnader.

Kostnader for eksamen har økt de siste årene grunnet økte kostnader til digitalisering av eksamen. I 2021 vil derimot de samlede kostnadene reduseres med 1,2 mill. kroner knyttet til digitale eksamener. Fakultetene betaler selv for avvikling av eksamen. Tabell 4 viser den fakultetsvise fordelingen. Historisk sett er eksamenskostnader per fakultet beregnet andelsmessig på bakgrunn av kostnader til digitalisering påløpt de siste år og antall eksamener. Beregningen er uoversiktlig og det vil fra 2021 benyttes en pris per eksamen og totale kostnader er beregnet på anslag for gjennomførte eksamener. Prisen per eksamen er på 0,2787 kroner for 2021 og kostnadene er beregnet i tabellen under. På grunn av korona vil grunnlaget for antall eksamener være det samme som for beregningen i 2020. Det vil ved en normalisering av eksamensavvikling bli benyttet mer oppdaterte tall ved senere beregninger.

Tabell 4: eksamenskostnader per fakultet (i tusen kroner)

Fakultet	Antall eksamen 2019	Kostnad eksamen 2021
HF	6 124	1 707
MN	12 855	3 583
MED	4 549	1 268
SV	8 288	2 310
JUS	8 227	2 293
PS	4 921	1 371
KMD	20	6
	44 984	12 537

Internkontroll

Institusjonene skal ha opplegg for styring og kontroll som er tilpasset institusjonens egenart, risiko og vesentlighet. Dette innebærer blant annet å ha et system for risikovurderinger, ha system for å avdekke vesentlige avvik og kunne dokumentere internkontrollen.

Universitetsdirektøren vil i egne brev komme tilbake med de konkrete mål og forhold som enhetene bes om å ha spesielt fokus på i 2021 i sin internkontroll.

Budsjettramme Fakultet for kunst, musikk og design

Fakultetet får inntekter fra Kunnskapsdepartementet gjennom fem komponenter; basiskomponent, resultatbasert uttelling i åpen og lukket budsjettramme, rekrutteringsstillinger og andre øremerkede midler. I tillegg vil instituttinntekter, avskrivningsinntekter og inntekter fra bidrags- og oppdragsaktivitet utgjøre fakultetets budsjettramme.

Grunnbevilgningen

Tabellen under viser hovedkategoriene i budsjettrammen for 2021 sammenlignet med 2020. Endringene som kommer frem av tabellen blir kommentert under beskrivelsen av de forskjellige kategoriene.

Tabell 5: Budsjettramme grunnbevilgningen Fakultet for kunst, musikk og design (i tusen kr)

Inntekter Fakultet for kunst, musikk og design (tusen kr)	Prosjekt	Bud 2021	Bud 2020	Endring	Endring %
Basis	000000	105 680	101 197	4 483	4,4 %
Resultatbasert uttelling åpen ramme	000000	54 568	54 798	-230	-0,4 %
Resultatbasert uttelling lukket ramme	000000	940	577	363	63,0 %
Delsum annuum		161 188	156 571	4 616	2,9 %
Øremerkede midler rekrutteringsstillinger	720006	20 708	17 074	3 634	21,3 %
Øremerkede midler annet	7xxxxx	1 956	1 524	431	28,3 %
Delsum øremerket		22 664	18 599	4 065	21,9 %
Sum KD-inntekt		183 851	175 170	8 682	5,0 %
Instituttinntekter annuum	000000	1 500	1 500	-	0,0 %
Instituttinntekter øremerket	7xxxxx	-	-	-	
Avskrivningsinntekter	000000	500	500	-	0,0 %
Øvrige inntekter grunnbevilgning		2 000	2 000	-	0,0 %
Sum grunnbevilgning		185 851	177 170	8 682	4,9 %
Bidragmidler NFR	199995	200	151	49	32,5 %
Bidragmidler EU	639995	400	428	-28	-6,5 %
Bidragmidler andre	699995	6 400	7 422	-1 022	-13,8 %
Oppdragsmidler	100005	-	-	-	
Sum bidrags- og oppdragsmidler		7 000	8 001	-1 001	-12,5 %
Sum totalt inntektsbudsjett		192 851	185 171	7 681	4,1 %

Basis

Fakultetets inngangsbalanse for basis er endret ved at lønns- og priskompensasjon for 2020 er tatt ned fra 3 % til 2 % noe som tilsvarer 1,702 mill. kroner. Gevinstrealisering omfordelt i 2020 er innarbeidet og utgjør en reduksjon på 0,311 mill. kroner.

For 2021 økes basis med 2,732 mill. kroner med LPK og 1,755 mill. kroner på grunn av videreføring av studieplasser. Den er også styrket med 0,85 mill. kroner til andre halvårseffekt av 2 stillinger bevilget i 2020, 1 mill. kroner som tilskudd til inndekning økt forskningsandel ved fakultetet og 0,8 mill. kroner som økt husleietilskudd som delfinansiering av arealutvidelse i Nygård Skole. Fakultetet er trukket 0,05 mill. kroner til dekning av kostnader for sentralisert masteropptak (år 2 av 2).

Inntektene er redusert med omfordeling til strategi på 1,0 % og et effektiviseringskutt på 0,5 % (henholdsvis 1,736 mill. kroner og 0,868 mill. kroner).

Samlet effekt er en økning på 4,483 mill. kroner.

Åpen budsjettramme

Virkingen av LPK er 1,480 mill. kroner, og det er en aktivitetsreduksjon på 1,71 mill. kroner. Den samlede reduksjonen er på 0,23 mill. kroner.

Lukket budsjettramme

Virkingen av LPK er 0,016 mill. kroner, og det er en aktivitetsøkning på 0,348 mill. kroner. Den samlede økningen er på 0,363 mill. kroner.

Rekrutteringsstillinger

Det har siden tildelingsbrevet for 2020 blitt trukket inn 2 stillinger bevilget i 2017 og det er bevilget tilbake 3 stillinger i 2021, alt med halvårseffekt. Det er justert er økt med halvårseffekt for 1 stilling refordelt 2. halvår 2020.

Det er i løpet av 2020 lagt inn 1 nye stilling tildelt i RNB2020, denne er lagt inn med helårseffekt i 2021-budsjettet. Det er også fordelt 1 stillinger til satsingsområdet globale samfunnsutfordringer i løpet av 2020.

Avsetningen øker med 0,461 mill. kroner med LPK, 3,03 kroner på grunn av stillingsendring og 0,143 på grunn av prisendring. Samlet effekt er en økning på 3,634 mill. kroner.

Andre øremerkede midler

Tabell 6: Andre øremerkede midler for Fakultet for kunst, musikk og design (i tusen kr)

Annet øremerket KMD	Bud 2020	Bud 2021	Endring	Endring-%
Grieg reaseach school	335	344	9	2,7 %
Kompensasjon for verv, senter for Griegforskning	159	164	4	2,7 %
Etableringsstøtte studieplasser (25 % basis)	-	390	390	
Professorstilling til Senter for Griegforskning	1 030	1 058	28	2,7 %
Sum	1 524	1 956	431	28,3 %

Kommentar:

- Grieg Research School er flyttet til fakultetet og videreføres på samme nivå som i 2020.
- Stilling ved Senter for Griegforskning er videreført.
- Kompensasjon for verv gjelder styreleder ved Senter for Griegforskning
- For nye studieplasser har fakultetene fritak fra å avgi 25 % av basisfinansieringen til UiB felles i to år. Dette er for å bidra til bedre finansiering i starten i påvente av at resultatmidler skal komme inn. Disse har to års forsinkelse i KDs resultatmodell. Fra studieplasser bevilget i 2020 legges bevilgningen av dette fritaket om slik at dette tildeles som etableringsstøtte som eget øremerket tiltak med varighet på to år.

Bidrags- og oppdragsaktivitet

Inntektskrav for bidrags- og oppdragsaktivitet er i henhold til fakultetets eget forslag og er fordelt mellom bidragsyttere som vist i tabell 5. Budsjett for fakturert inntekt vil være i henhold til tabellen under.

Tabell 7: budsjett fakturert inntekt (i tusen kr)

BOA fakturert inntekt	KMD
Forskningsrådet	200
EU	400
Andre	6 400
Oppdrag	0
Sum	7 000

Dersom fakultetet har kommentarer til momenter i tildelingsbrevet, vennligst ta kontakt med seksjon for budsjett.

Vi ser frem til godt samarbeid med Fakultet for kunst, musikk og design i 2021.

Vennlig hilsen

Kjell Bernstrøm
universitetsdirektør

Per Arne Foshaug
økonomidirektør

Vedlegg 1
Generelle retningslinjer for økonomiforvaltning i 2021

HELHETLIG INTERNKONTROLL VED UNIVERSITETET I BERGEN

ÅRSJUL 2021

1. Overordnet prinsipper og planer for 2021

Det er universitetsdirektøren som er ansvarlig for at det gjennomføres internkontroll ved Universitetet i Bergen. Dette ansvaret er videredelegert i til direktørene ved sentraladministrasjonen, til avdelingsledelse ved Universitetsbiblioteket og Universitetsmuseet, og til fakultetsledelsene.

Rammene for hvordan dette skal gjøres, framgår av lederhåndboken;

<https://cp.compendia.no/universitetet-i-bergen/lederhandbok/670777>

Universitetsdirektøren har vedtatt følgende oppfølgingsaktiviteter for 2021 for å gjennomføre helhetlig internkontroll ved UiB.

Nr.	Aktivitet	Ansvar	Frist
1	Vedta overordnet årshjul for 2021	Udir	8/3
2	Vedta hovedprioriteringer i avd. dir. gruppen. Dette har som mål både å gi retning, noen områder som avdelingene vil vurdere å ta inn i sine prioriteringer.	Udir	30/4
3	Universitetsdirektøren vil innhente status om risikobildet etter gjennomført risikovurdering i avdelingene (prosjekt.uib.no). Felles gjennomgang i avdelingsdirektørgruppen og fakultetsdirektørgruppen samlet.	Avd.dir./fak dir.	30/6
4	Universitetsdirektøren vil innhente status om evt. justert risikobilde (prosjekt.uib.no) Felles gjennomgang i avdelingsdirektørgruppen og fakultetsdirektørgruppen samlet.	Avd.dir./fak.dir	31/10
5	Gjennomgang av roller, ansvar og fullmakts-strukturer, som vil bidra til å definere internkontrollansvar på ulike nivå	Udir	31/10
6	Styrke samkjøring av aktuelle internkontrollregimer (styringssystemer) med det formål å fremstå enda mer helhetlig i plan for 2022.	Koord.gr./HMS/EIA/IT	31/10
7	Rapportering av gjennomført helhetlig internkontroll i 2021 i årsrapporten	Udir	31/12
8	Evaluering og plan for neste års ambisjonsnivå	Udir	31/01

2. Sentraladministrative avdelinger

Ansvar for internkontroll er videregledert fra universitetsdirektøren til de sentraladministrative avdelingene.

Nr.	Aktivitet	Ansvar	Frist
1	HMS – rapportering for 2020 iht. link; https://www.uib.no/hms-portalen/94615/arsrapportering-hms	Avd. dir.	17/2
2	Gjennomføre egevaluering	Avd. dir.	31/3
3	Legge plan for årets internkontrollaktiviteter og vedta eget årshjul for 2021	Avd. dir.	31/3
4	Gjennomføre risikovurdering knyttet til eget virksomhetsområde. Utg. pkt er overordnede prioriteringer, og andre vesentlige forhold ved egen avdeling. For helhetlig rapportering knyttet til områder som er valgt, skal risikogjennomgangen dokumenteres i verktøyet prosjekt.uib.no	Avd. dir.	31/5
5	Rapportere til Udir. om risikobildet etter gjennomført risikovurdering knyttet til eget virksomhetsområde	Avd. dir.	30/6
6	Oppdatere risikobildet	Avd. dir.	15/9
7	Rapportere til Udir. om evt. justert risikobilde og generelt om gjennomført helhetlig internkontroll i 2021	Avd. dir.	31/10
8	IKT-sikkerhet – rapportering 2021 iht. link; https://regler.app.uib.no/regler/Del-4-Oekonomi-eiendom-og-IKT/4.3-Informasjons-og-kommunikasjonsteknologi	Avd. dir.	15/12
9	Styringsystem for sikring av bygg og verdier – rapportering iht. link; https://regler.app.uib.no/regler/Del-4-Oekonomi-eiendom-og-IKT/4.2-Drifts-og-eiendomsforvaltning/4.2.5-Styringsystem-for-sikring-av-bygg-og-verdier/	Avd. dir.	15/12
1 (neste år)	HMS – rapportering for 2021 iht. link; https://www.uib.no/hms-portalen/94615/arsrapportering-hms	Avd. dir.	Feb. - 22

3. Fakultetene, Universitetsmuseet og Universitetsbiblioteket

Ansvar for internkontroll er videredelegert fra universitetsdirektøren til fakultetsledelsen/avdelingsledelsen.

Nr.	Aktivitet	Ansvar	Frist
1	HMS – rapportering for 2020 iht. link; https://www.uib.no/hms-portalen/94615/årsrapportering-hms	Fakultets- /avdelingsledelse	17/2
2	Oppstarts-møter/-dialog med fakultetene	Koord. gr.	30/4
3	Legge plan for årets internkontrollaktiviteter og vedta eget årshjul for 2020	Fakultets- /avdelingsledelse	31/5
4	Gjennomføre risikovurdering knyttet til eget virksomhetsområde. Utg. pkt. er overordnede prioriteringer, og andre vesentlige forhold ved egen avdeling. For helhetlig rapportering knyttet til områder som er valgt, skal risikogjennomgangen dokumenteres i verktøyet prosjekt.uib.no	Fakultets- /avdelingsledelse	31/5
5	Rapportere til Udir. om risikobildet etter gjennomført risikovurdering knyttet til eget virksomhetsområde	Fakultets- /avdelingsledelse	30/6
6	Oppdatere risikobildet	Fakultets- /avdelingsledelse	15/9
7	Rapportere til Udir. om evt. justert risikobilde og generelt om gjennomført helhetlig internkontroll i 2021	Fakultets- /avdelingsledelse	31/10
8	IKT-sikkerhet – rapportering 2021 iht. link; https://regler.app.uib.no/regler/Del-4-OEkonomi-eiendom-og-IKT/4.3-Informasjons-og-kommunikasjonsteknologi	Fakultets- /avdelingsledelse	15/12
9	Styringsystem for sikring av bygg og verdier – rapportering 2021 iht. link; https://regler.app.uib.no/regler/Del-4-Oekonomi-eiendom-og-IKT/4.2-Drifts-og-eiendomsforvaltning/4.2.5-Styringsystem-for-sikring-av-bygg-og-verdier/	Fakultets- /avdelingsledelse	15/12
1 (neste år)	HMS – rapportering for 2021 iht. link; https://www.uib.no/hms-portalen/94615/årsrapportering-hms	Fakultets- /avdelingsledelse	Feb. - 22

Universitetet i Bergen

Kunnskap som formar samfunnet

UNIVERSITETET I BERGEN



Helhetlig internkontroll – bestilling til fakultetene

Helhetlig internkontroll – Årshjul 2021

Det vises til Styresak 127/20 Helhetlig internkontroll; http://eksternfiler.uib.no/ledelse/universitetsstyret/2020/2020-11-26/S_127-20Helhetlig_internkontroll.pdf og til aktivitetene som ble gjennomført i 2020 knyttet til dette.

Arbeidet med Helhetlig internkontroll videreføres, og Universitetsdirektøren har vedtatt Årshjul for 2021 som vedlegges dette brevet. Det vises også til tildelingsbrevene for 2021 som er sendt til fakultetene og avdelingene og som refererer til universitetets strategiske satsingsområder og aktuelle prioriterte områder.

Årshjulet legger til rette for en felles systematikk og at risikovurderinger og tiltak dokumenteres gjennom prosjekt.uib.no.

De administrative avdelingene er allerede i gang fom. 2020, og fakultetene vil bli invitert til oppstartsmøte etter påske for gjennomføring fom. 2021.

Vennlig hilsen

Robert Rastad
Universitetsdirektør

Tore Tungodden
ass. universitetsdirektør

- Alle fakultetene skal ha et system for helhetlig internkontroll
- Utgangspunkt: tildelingbrevet



Tildelingsbrevet sier blant annet:

- Institusjonene skal ha opplegg for styring og kontroll som er tilpasset institusjonens egenart, risiko og vesentlighet. Dette innebærer blant annet å **ha et system for risikovurderinger**, ha system for å **avdekke vesentlige avvik** og kunne **dokumentere internkontrollen**.
- Universitetsstyret har sluttet seg til rammer for innføring av en mer helhetlig internkontroll ved UiB (jf. sak 104/17). Det overordnede internkontrollansvaret er gitt Universitetsdirektøren og videredelegert til enhetene (jf. Myndighetskartet). Universitetsdirektøren har gjennomført en overordnet risikovurdering av både sektormålene og virksomhetsmålene for UiB.
- Med dette som utgangspunkt bes fakultetet om å ha spesielt fokus på følgende områder i 2020:
 - **Øke BOA** generelt og sikre **flere ERC** tildelinger spesielt
 - **Studieprogrammene**, øke gjennomstrømning og videreutvikling av studieprogrammer innen våre strategiske satsinger
 - **IKT-sikkerhet og personvern**



For KMD *kan* følgende områder være aktuelle

- Studentgjennomstrømning
- Rekruttering studenter
- Rekruttering ansatte
- Areal
- Bærekraft
- Mangfold
- Forskningsaktivitet/administrasjon
- Ph.d-programmet

**Risikoområdene bør
være koblet til strategi**

MÅ:

- BOA + ERC
- It-sikkerhet og personvern
- Studieprogrammene - gjennomstrømning og videreutvikling



	B	C	D	E	F	G
	Tittel	Beskrivelse	Tiltaksansvarlig	S før tiltak	K før tiltak	Risikofaktor
1	Noen skader seg på en maskin	Pressen og annet utstyr kan medføre klemfare	Bjarte Bjørkum	3	4	12
2	For få nye søkere	Har sett 20% nedgang i søkere.		4	4	16
3	Rekruttering av ansatte	For få kvalifiserte søkere til stillinger på instituttene		3	4	12

Risikomatrise

	Ubetydelig	Liten	Moderat	Alvorlig	Kritisk
Svært høy					
Høy				2	
Middels				1 3	
Lav					
Svært lav					

Vis før/etter tiltak

Nei



	Sannsynlighet (S)	Konsekvens (K)	S etter tiltak	K etter tiltak	Tiltak
nye søkere	4	4	NaN	NaN	MF-kampanje. Gå ut og misjonere.
skader seg på en maskin	3	4	2	4	Kontrollere om opplæring gis. Kontroll at ikke sikringer er satt ut av funksjon.
attering av ansatte	3	4	NaN	NaN	

Risikomatrise

	Ubetydelig	Liten	Moderat	Alvorlig	Kritisk
Svært høy					
Høy					
Middels					
Lav				1	
Svært lav					

Vis før/etter tiltak



Videre fremdrift

- Sette ned en prosjektgruppe, med representanter fra instituttene (nestlederne?). Eli driver prosessen, men Synnøve og Øivind er også koblet på i prosessen
- Sak til fakultetstsyret 10, juni med forslag til prosess og eksempler på hva som kan være viktige områder for KMD
- Tidlig høst 21: koble på nytt fakultetsstyre
- Høst 21; ha fullført risikovurderinger

