



EKSTERNFINANSIERT VIRKSOMHET – SLUTTRAPPORT: EFV-V PROSJEKTET

EKSTERN- FINANSIERT VIRKSOMHET

SLUTTRAPPORT: EFV-V

INNLEDNING

Arbeidet med bedre administrative rutiner og verktøy for styring av den eksternfinansierte virksomheten ved UiO ble tidlig et sentralt område i prosjektet Internt handlingsrom. Det ble opprettet et eget delprosjekt (IHR-EFV) som pågikk fra 1.1.2011 til 30.6.2013.

IHR-EV ble videreført i prosjektet EFV-V som pågikk fra sommeren 2013 – sommeren 2014. Dette er en sluttrapport for dette videreførings-prosjektet.

De viktigste forbedringsområdene innenfor området ble tidlig identifisert ved bruk av fokusgrupper og ved intervjuer med sentrale interessenter innenfor området. Det var utstrakt involvering fra brukermiljøene for å sikre brukermedvirkning i prosjektene.

De viktigste forbedringsområdene viste seg å være:

- UiOs metode/prinsipp for å totalregnskapsføre prosjekter ga prosjektledere og instituttledere utilstrekkelig og til dels misvisende styringsinformasjon, særlig i flerårige prosjekter.
- Prosjektlederne har udekkede informasjonsbehov om hvilke personer som er lønnet på deres prosjekt.
- Dårlig styringsinformasjon medfører økt økonomisk risiko i prosjektene med påfølgende stor usikkerhet for instituttets økonomi, som er avhengig av bidrag til kostnadsdekning fra ekstern portefølje.
- Lav grad av standardisering av arbeidsprosesser og stor variasjon i utførelsen av arbeidet på de enkelte fakulteter og institutter.
- Stor variasjon i hvordan den administrative støtten rundt prosjektlederne var organisert
- Stor variasjon i kvaliteten på støttefunksjonene.
- En for stor del av det administrative arbeidet i de ekstern finansierte prosjektene skjer som opprydding i forbindelse med prosjektavslutning

NØKKELTALL EFV – 2012 OG 2013

Totalt

- 1, 283 milliarder NOK i 2012 (19,6% av totale driftsinntekter)
- 1, 446 milliarder NOK i 2013 (21,3% av totale driftsinntekter)

Fordeling

- NFR
 - 683 mill 2012
 - 743 mill 2013
- Departementene
 - 219 mill 2012
 - 126 mill 2013
- Andre statlige
 - 106 mill 2012
 - 240 mill 2013
- EU
 - 67 mill 2012
 - 98 mill 2013
- Annet
 - 208 mill 2012
 - 239 mill 2013

(Kilde: UiOs årsregnskap – driftsinntekter)

I prosjektet IHR-EFV ble det nedsatt Arbeidsgrupper som gjorde detaljerte vurderinger innenfor de prioriterte områdene:

- **Arbeidsgruppe 1 – Kartlegging av de mest sentrale arbeidsprosessene.**
- **Arbeidsgruppe 2 – Økonomistyring**
- **Arbeidsgruppe 3 - Detaljerte lønnstransaksjoner**
- **Arbeidsgruppe 4 – Forskningsadministrative støttebehov og organisering**

Den avdekket at det var behov for:

- Bedre støtteverktøy
- Avklaring av roller, ansvar og standardisering av rutiner
- Avklaring av policy og risikohåndtering
- Mer fokus på driftsfasen av prosjektene
- Mer opplæring

Prosjektet IHR-EFV ble besluttet videreført i prosjektet EFV-V som pågikk fra sommeren 2013 – sommeren 2014.

HVA ER OPPNÅDD I EFV-V

Det ble satt ambisiøse mål for prosjektet, og man har lyktes med å oppnå de mest sentrale målene knyttet til opprydding i prosjektøkonomistyringen:

«Den overordnede målsettingen er å finne fram til løsninger som gjør arbeidsdagen enklere for den enkelte prosjektleder og for forskere og annet personell som deltar i eksternfinansierte prosjekter»

Følgende tiltak er satt i verk:

- Prosjektøkonomistyring
 - Basis- og eksternfinansiering ses i sammenheng:
 - Implementering av revidert totalregnskapsføring som prinsipp for regnskapsføring av eksternt finansierte prosjekter på hele UiO - slutført i EFV-V
 - Nye styringsrapporter for prosjektledere, prosjekteiere og prosjektcontrollere, brukertestet, opplært og satt i produksjon – slutført i EFV-V
 - Totalregnskapsføring:
 - Innføring av nasjonal TDI-modell for NFR-finansierte prosjekter – slutført i EFV-V
 - UiOs minimumsstandard for prosjektøkonomistyring
 - Prosjektstyring - hvem lønnes på prosjektene:
 - Metode for overføring av detaljerte lønnsoversikter pr. person i økonomistyringsrapportene – slutført i EFV-V
 - Anonymisering av forskningsobjekter på sensitive forskningsprosjekter – slutført i EFV-V
- Det er dessuten utarbeidet:
 - Sjekkliste/huskelister for prosjektene, fra oppstart til avslutning
 - Oppdatert søknadsbudsjettmaler – for oppdrags-, bidrags- og EU-prosjekter
 - Nye standardkontrakter for eksternfinansierte prosjekter, revidert i samarbeid med enhetene

Ved innføringen av revidert regnskapsprinsipp ble alle aktive prosjekter (1 711) gjennomgått og dataene kvalitetssikret før konvertering. Dette har ført til bedret kvalitet i styringen av prosjektene.

Videre har prosjektet utredet følgende forhold og den videre oppfølgingen av punktene er overført til Avdeling for administrativ støtte. Det videre arbeidet med oppfølging av punktene prioriteres i samarbeid med økonomiledernetverket:

- Policy og risikohåndtering (herunder valutarisiko i EU-prosjekter)
- Automatisert håndtering av frikjøp
- Prosjekthierarki (herunder premisser og policy)
- Inflasjonsjusterte budsjetter (både for basis- og prosjektøkonomien)
- Simulering av totaløkonomien i et styringsperspektiv

Det ble også gjennomført en behovsanalyse (Arbeidsgruppe 5) av behovet for støtteverktøy og felles overordnede rammer for prosess-støtte knyttet til eksternfinansiert virksomhet, med fokus på prosjektleders behov. Kort oppsummert – dette er den viktigste funksjonaliteten et godt prosjektstøtteverktøy bør ha:

- Dokumenthotell med enkel tilgang for eksterne brukere, koblet sammen med:
 - Samskrivingsverktøy
 - Klart definerte roller og lese/skrivetilgang som samsvarer med disse
- Integrert sjekklister tilpasset prosjekttype, som følger prosjektet fra start til slutt
- Kalenderfunksjoner med varsling
- God integrasjon mot relevante deler av UiOs systemportefølje
- Informasjonselementer som i dag ikke er tilgjengelig andre steder
- «Prosjekthukommelse» - samle kommentarer og historikk
- Verktøy/modul for å administrere tilsettingsprosesser og personalressurser
- Håndtering av timelister
- Porteføljeperspektiv, både for den enkelte forsker og for prosjekteiere

«Arbeidsgruppe 5 vil videre understreke viktigheten av at utvikling av støtteverktøy må gjøres i dialog med brukermiljøer og det må legges vekt på brukervennlighet. Det skal og må gi en tydelig merverdi for prosjektleder å benytte systemet.»

VEIEN VIDERE - PROSJEKT: BEDRE FORSKERSTØTTE

Hovedmål:

Hovedmålet for Prosjekt: Bedre forskerstøtte er å bidra til at UiO tiltrekker seg mer og bedre ekstern finansiering gjennom å utvikle bedre forskerstøtte og gjøre det enklere for forskerne å konkurrere om eksterne forskningsmidler. Et grunnleggende perspektiv vil være å skape bedre integrasjon mellom ekstern og intern forskningsfinansiering. Prosjektet har to hoveddeler, en praktisk del og en policy-del:

- Den praktiske delen omfatter utvikling og tilrettelegging av verktøy og administrative tjenester som kan støtte opp om prosjektets målsettinger.
- Policy-delen handler om å sikre god forankring for prosjektets målsettinger på alle nivåer ved UiO.

Disse to hoveddelene må drives fremover parallelt og er gjensidig forsterkende.