

St.prp. nr. 20

(2006–2007)

Om oppstart av LOS-programmet i Forsvaret – Økonomiprojektet

*Tilråding fra Forsvarsdepartementet av 24. november 2006,
godkjent i statsråd samme dag.
(Regjeringen Stoltenberg II)*

1 Innledning

Formålet med denne proposisjonen er å få Stortingets samtykke til å starte opp Økonomiprojektet i LOS-programmet i Forsvaret.

2 Bakgrunn

LOS-programmet er Forsvarets satsning på nytt felles styringssystem for økonomi, personell og logistikk, og er således et viktig omstillingsverktøy for å nå målene for moderniseringen av Forsvaret iht. Stortingets vedtak. Videre er Økonomiprojektet viktig for å få en forbedret økonomistyring i Forsvaret, jf. St.meld. nr. 29 (2005-2006) om merforbruket på Forsvarsbudsjettet i 2004, og St.meld. nr. 10 (2005-2006) om økonomisk styring i Forsvaret. Programmet skal bidra til at Forsvarets militære organisasjon får felles prosesser på tvers av alle forsvarsgrener og avdelinger. Innføring av et felles eksternregnskapssystem ble realisert gjennom leveranseprosjekt 1 i tidligere Program Golf.

3 Gjenstående prosjektet i LOS-programmet

Det gjenstår to større prosjekter for å få realisert felles løsninger innenfor logistikkområdet. Det

første er Økonomiprojektet, som blant annet skal gi Forsvaret et elektronisk basert internregnskapssystem. I tillegg vil det gi et materiellregnskap og et felles system for innkjøp. Ved å kombinere innkjøpsfunksjonen med materiellregnskapet og internregnskapet vil Forsvaret få på plass et elektronisk basert forpliktelsesregnskap som bidrar til styrket kontroll med Forsvarets driftsbudsjett.

Det neste prosjektet vil ha som ambisjon å gi Forsvarets militære organisasjon en fullstendig logistikk-løsning, med bl.a. funksjonalitet for understøttelse av vedlikehold og anskaffelse i prosjekt. Forsvarsdepartementet vil på egnet måte komme tilbake til Stortinget vedrørende dette prosjektet.

4 Økonomiprojektet

Regjeringen informerte i St.prp. nr. 1 (2006-2007) om at Forsvaret har innledet kontraktsforhandlinger med leverandøren for Økonomiprojektet, og at det var forventet at dette ville medføre en reduksjon i usikkerheten og derigjennom kostnadsrammen for prosjektet. Resultatet av forhandlingene er imidlertid at kostnadene er økt med ca. 40 mill. kroner ift. det som var anslått, noe som i første rekke skyldes en økt timepris hos leverandør. Videre viser det seg at det ikke var grunnlag for å redusere usikkerhetsestimatet så mye som forventet.

Økonomiprojektet har som ambisjon å gi FMO en komplett elektronisk basert løsning for virksomhetsstyring, herunder full understøttelse for forsyningstjeneste, inklusive horisontal samhandel, lagerhold og materiellregnskap. Økonomiprojektet vil gi FMO elektronisk understøttelse av et fullstendig intern- og eksternregnskapssystem i henhold til økonomiregelverket i staten. Etter at Økonomiprojektet er gjennomført, skal Forsvaret ha etablert et fullstendig elektronisk basert internregnskap, inklusive forpliktelsesregnskap, for konsolidering, budsjettering og økonomioppfølging, som legger grunnlaget for en mer effektiv vertikal styring og horisontal samhandel. Når det gjelder systemet med horisontal samhandel vises det til St.prp. nr. 1 (2006-2007), der det redegjøres for en rekke tiltak som er iverksatt for å forbedre dette. Økonomiprojektet står sentralt i så måte.

5 Ekstern kvalitetssikring

Dovre International AS har gjennomført en ekstern kvalitetssikring av Økonomiprojektet. Denne eksterne kvalitetssikringen ble gjennomført i to faser. Først en analyse av organisatoriske og gjennomføringsmessige forutsetninger for Økonomiprojektet, og deretter en ordinær kvalitetssikring av prosjektets kostnader, gevinster, ytelse og risiki. Dovre peker på at det er høy risiko forbundet med å gjennomføre et slikt gjennomgripende prosjekt i en stor organisasjon, som i tillegg har vært under vedvarende omstrukturering og omstilling. Likevel er det enighet om at innføring av et felles forvaltningssystem er en forutsetning for at den omstilte organisasjonen skal kunne virke fullt ut i henhold til forutsetningene. Dessuten anses Økonomiprojektet å være en forutsetning for at økonomireglementets krav til internregnskap skal kunne oppfylles mest mulig effektivt. Analysen viser at prosjektet har en høy kostnadmessig risiko, men både forsvarssjefen og Dovre anbefaler at Økonomiprojektet startes opp så snart som mulig, etter at risikoreduserende tiltak er iverksatt.

De viktigste konklusjonene fra ekstern kvalitetssikrer er følgende:

- Prosjektet er hensiktsmessig avgrenset og strukturert
- Prosjektet har høy styringsmessig kompleksitet, men er håndterbart
- Styringsdokumentene har i hovedsak tilfredsstillende kvalitet

- Gjennomføringsstrategi hviler tungt på medvirkning fra Forsvaret for øvrig
- Programorganisasjonen er i hovedsak hensiktsmessig

6 Tiltak for å sikre vellykket gjennomføring

Forsvaret har, som følge av anbefalinger fra Dovre og interne vurderinger, iverksatt følgende tiltak:

- Programdirektivet for LOS-programmet er revidert
- Sekretariatet for Forsvarsstabens ledelse er styrket
- Sjef LOS-programmet har fått innpass i de viktigste lederfora i Forsvarets militære organisasjon
- Forsvarsstaben og Forsvarets logistikkorganisasjon har fått et styrket ledelsesapparat med hensyn til økonomistyring
- Mottaksprosjekt er etablert, og det meste av prosjektpersonellet er tilsatt
- LOS-porteføljen er redusert/tilpasset for å konsentrere ressursene mot Økonomiprojektet
- Økonomiprojektet er av forsvarssjefen, gjennom et eget beslutningsnotat, gitt meget høy prioritet ift. annen virksomhet

I tillegg er følgende tiltak planlagt eller under iverksetting:

- Forankring, informasjon, involvering, kompetanseheving og relasjonsbygging ift. Økonomiprojektet i hele Forsvarets militære organisasjon
- Tidsfasing og prioritering av aktiviteter i Forsvaret ift. gjennomføringen av Økonomiprojektet
- Kontinuerlig oppfølging av bemanningen i LOS-programmet

Fra Forsvarsdepartementets side er det lagt særlig vekt på ledelsesforankring og beslutningslojalitet, og på å skape engasjement og forventninger i Forsvaret for det nye systemet.

7 Kostnader

Prosjektet har, som omtalt ovenfor, vært gjenstand for ekstern kvalitetssikring. Økonomiprojektet vil bli gjennomført innenfor en kostnadsramme på inntil 545 mill. kroner på kapittel 1760

post 45 (investering) og 188 mill. kroner på kapittel 1760 post 01 (gjennomføringskostnader).

Den nye løsningen for virksomhetsstyring som Økonomiprojektet skal realisere, planlegges benyttet fullt ut i Forsvarets militære organisasjon fra og med regnskapsåret 2008.

Forsvarsdepartementet

tilrår:

At Deres Majestet godkjenner og skriver under et framlagt forslag om oppstart av LOS-programmet i Forsvaret – Økonomiprojektet.

Vi HARALD, Norges Konge

stadfester:

Stortinget blir bedt om å gjøre vedtak om oppstart av LOS-programmet i Forsvaret – Økonomiprojektet i samsvar med et vedlagt forslag.

Forslag

til vedtak om oppstart av LOS-programmet i Forsvaret – Økonomiprojektet

Stortinget samtykker i at

I

Forsvarsdepartementet gis fullmakt til å starte opp Økonomiprojektet i LOS-programmet i Forsvaret.

II

Kostnadsrammen for materiellinvesteringen (kap. 1760 post 45) settes til 545 mill. kroner.

