

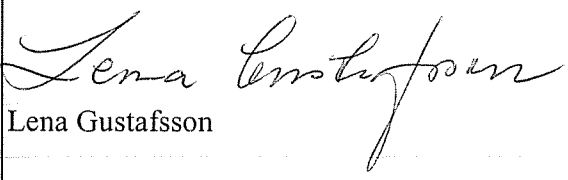
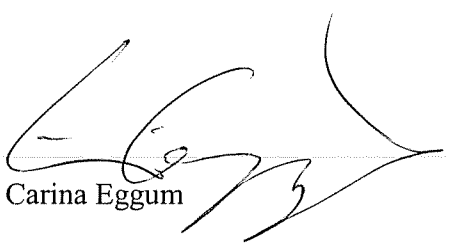


Datum 2006-05-29	Diariernr C 2006/480	Exp den 2006-06-07
Närvarande	Lena Gustafsson  Björn O Eriksson 	
Föredragande	Carina Eggum	
Ärende Hantering av stipendier till internationella doktorander, postdoktorer och internationella seniora forskare		
Bakgrund I en intern utredning har Chalmers kartlagt hur institutionerna hanterar sin finansiering av stipendier till internationella doktorander, postdoktorer och internationella seniora forskare. Kartläggningen visar att finansieringen till vissa delar sker med statliga medel. Statliga medel får inte användas till stipendier som är avsedda att vara ett alternativ till lön eller annan form av studiefinansiering. Med statsbudgeten avses såväl anslag för forskning och forskarutbildning som andra statliga medel som förmedlas via en statlig myndighet. För statliga myndigheter som Vetenskapsrådet, Formas och Vinnova finns regleringsbrev med motsvarande bestämmelser och nämnda myndigheters egna villkor är också tydliga på detta område.		
Beslut Från och med 1 juli 2006 får nya stipendier till internationella doktorander, postdoktorer och internationella seniora forskare baserade på statliga medel, som inte är avsedda för sådant ändamål, inte inrättas. Pågående kontrakt/stipendier som idag finansieras helt eller delvis med statliga medel skall snarast och där det inte är helt ogörligt överföras till finansiering med icke statliga medel. Administration och service ges i uppdrag att tillsammans med institutionerna fastställa rutiner för uppföljning och rapportering av avsedd stipendiefinansiering.		
 Lena Gustafsson		 Carina Eggum
Kopia Prefekter Administration och service Administrativa chefer		
Bilaga: Kortrapport: Hantering av stipendier till internationella doktorander, postdoktorer och internationella seniora forskare vid Chalmers tekniska högskola, 2006-04-03		

Kortrapport

Hantering av stipendier till internationella doktorander,
postdoktorer och internationella seniora forskare vid
Chalmers tekniska högskola

1 Sammanfattning

Internrevisionen har kartlagt om statliga medel används för finansiering av stipendier till internationella doktorander, postdoktorer och internationella seniora forskare. Under 2005 uppgick bokförd kostnad för dessa stipendier till 20 421 609 kronor. Kartläggningen har också omfattat att undersöka om det finns en tydlig definition av vad som avses med statliga medel.

Kartläggningen visar att finansiering med statliga medel förekommer. Av den bokförda kostnaden på 20,4 mkr utgör 35 procent eller 7,2 mkr statlig finansiering. Graden av statlig finansiering för stipendier, i projekt med statlig huvudfinansiär, varierar mellan institutionerna. Under 2005 uppgår denna i genomsnitt till 52 procent av bokförda kostnader för dessa stipendier.

Chalmers har interna riktlinjer och rutiner för hantering av stipendier av detta slag men saknar i sammanhanget en tydlig definition av begreppet statliga medel. Riktlinjerna som är i överensstämmelse med statliga regleringsbrev, forskningsrådets och myndigheters villkor för bidrag, anger att statliga medel inte får användas till stipendier.

Under kartläggningen har också framförts kommentarer om de nya ersättningsriktlinjer som fastställts för internationella doktorander i mars 2006. En tänkbar konsekvens, som uppges, är att man av ekonomiska skäl kan tvingas tacka nej till internationella forskarstuderande i de fall deras självfinansiering inte når upp till Chalmers krav.

Kartläggningen visar på behov av att förtydliga och precisera gällande riktlinjer och rutiner för att bl.a. säkerställa en korrekt användning i förhållande till regelverket. Kartläggningen visar också att uppföljningsrutiner saknas och därför behöver etableras.

2 Bakgrund

Enligt statliga direktiv (årligt regleringsbrev avseende gemensamma bestämmelser för universitet och högskolor) får statliga medel från statsbudgeten inte användas till stipendier som är avsedda att vara ett alternativ till lön eller annan form av studiefinansiering. I regleringsbrevet för budgetåret 2006 har departementet preciserat vad som åsyftas med statsbudgeten. Härmed avses såväl anslag för forskning och forskarutbildning som andra statliga medel som förmedlas via en statlig myndighet.

Internrevisionen har på uppdrag av den administrativa direktören genomfört en kartläggning av hur Chalmers hanterar finansiering av stipendier till internationella doktorander, postdoktorer och internationella seniora forskare.

3 Syfte och metod

Syftet med genomgången har varit att undersöka om statliga medel används för finansiering av internationella doktorander, postdoktorer och internationella seniora

forskare. Syftet har också varit att undersöka om det finns en tydlig definition av vad som avses med statliga medel i detta avseende.

Granskningen har genomförts i mars 2006 och innefattar analys av bokförda kostnader och lönestatistik för år 2005, genomgång av interna riktlinjer och externa direktiv samt samtal med personal inom Administration och Service samt prefekter, administrativa chefer och institutionsekonomer på ett antal institutioner.

4 Vad säger Chalmers interna riktlinjer?

Det interna verksamhetsdokumentet "Stipendier till internationella doktorander, postdoktorer och internationella seniora forskare" ger riktlinjer och rutiner för handläggning av stipendier till nämnda grupper. Av riktlinjerna, som är i överensstämmelse med det statliga regleringsbrevet och som uppdaterades i mars 2006, framgår att "stipendier som är avsedda att vara ett alternativ till lön eller annan form av studiefinansiering för doktorander får inte finansieras med medel från statsbudgeten. Med statsbudgeten avses såväl anslag för forskning och forskarutbildning som andra statliga medel som fördelas via en statlig myndighet".

Riktlinjerna ger ingen detaljerad vägledning för vad som skall anses utgöra statliga medel. Ekonomiavdelningen har sedan tidigare listat och klassificerat Chalmers finansiärer. Klassificeringen som delar in finansiärerna i olika kategorier, bl.a. statliga, används i samband med bokföring. För att underlätta en korrekt användning i förhållande till regelverket utgör listan ett bra komplement, men behöver kompletteras med förslagsvis vilka av forskningsråden och sektorsforskningsorganen som är statliga myndigheter.

Under kartläggningen har framförts synpunkter på den senaste kompletteringen av riktlinjerna (mars 2006) som rör finansiering av internationella doktorander som antagits vid Chalmers och som erhåller stipendier från annan anslagsgivare än Chalmers. Enligt riktlinjerna skall det finnas finansieringsplan och ekonomiska garantier som minst motsvarar Chalmers ersättningsnivå för denna kategori doktorander. En konsekvens av de nya ersättningsriktlinjerna sägs kunna bli att man av ekonomiska skäl tvingas tacka nej till internationella forskarstudier i de fall deras självfinansiering inte når upp till Chalmers krav, i annat fall att Chalmers/institutionen själv med egna medel får täcka gapet upp till gällande minimibelopp. I förlängningen kan detta påverka strävan efter ökad internationalisering.

Kartläggningen visar på behov av att förtydliga och precisera riktlinjerna samt att säkerställa implementering i organisationen.

5 Externa regler och villkor

Som nämnts ovan fastställer det statliga regleringsbrevet hur anslag får disponeras i nämnda avseende. För statliga myndigheter som Vetenskapsrådet, Formas och Vinnova

finns regleringsbrev med motsvarande bestämmelser dvs. att medel inte får användas för stipendier för doktorander som är avsedda att vara ett alternativ till lön eller annan form av studiefinansiering. Nämnade myndigheters egna villkor för bidrag är också tydliga på detta område. Exempelvis uppger anvisningar för Linnéstöd att bidrag inte får innefatta stipendier.

6 Finansiering av internationella stipendiater

Under 2005 uppgår bokförda stipendiekostnader till internationella doktorander, postdoktorer och internationella seniora forskare till 20 421 609 kronor. Av bokförd kostnad har 35 procent statlig huvudfinansiär (tabell 1).

Tab:1 Bokförda stipendier 2005 per kategori finansiärer

Finansiärer	Belopp Kr
Statliga finansiärer	7 282 497
Övriga offentliga finansiärer	4 154 892
Privata finansiärer	1 334 847
Branschorganisationer	222 153
Stiftelser	6 314 423
Övriga utland/svenska	516 158
Chalmers internt	596 639
Summa	20 421 609

Bokförda stipendier 2005 fördelar sig på följande statliga huvudfinansiärer enligt tabell 2.

Tab.2 Bokförda stipendier 2005 per statlig huvudfinansiär

Finansiärer	Belopp Kr
Departementet	1 153 746
Vetenskapsrådet	2 768 744
Energimyndigheten	1 013 609
Formas	515 453
Vinnova	399 000
Vägverket	393 648
Sida	347 240
Rymdstyrelsen	173 400
Övriga statliga finansiärer	517 657
Summa	7 282 497

Graden av finansiering för aktuella stipendier i projekt med statlig huvudfinansiär varierar mellan institutionerna. Under 2005 uppgår denna i genomsnitt till 52 procent av bokförda kostnader för stipendier. Viss osäkerhet i siffermaterialet kan föreligga då en del projekt har flerfinansiering och anslagna medel inte särredovisas inom projekten.

Av bilaga 1 (Tabell 3) framgår bokförda stipendier per institution och andel statlig finansiering av dessa.

7 Uppföljning

Under kartläggningen har framkommit att det inte görs någon central uppföljning av stipendiefinansieringen. Så långt har heller inte framkommit att institutionerna själva särskilt följer upp hur stipendiefinansieringen hanteras i förhållande till gällande regler. Det kan emellertid konstateras att frågeställningen är aktuell och att vissa institutioner inte längre tillåter denna typ av stipendiefinansiering.

För att undgå eventuella konsekvenser för Chalmers behöver rutiner för uppföljning av finansieringsform etableras.

Bilaga 1

Tab:3 Fördelning av bokförda stipendier per institution och andel statlig finansiering:

Institution	Belopp	Statlig finansiering
KB	4 918 372	45 %
TM	1 441 792	67 %
Mot	927 047	42 %
I	178 000	100 %
RoR	1 471 009	44 %
MV	820 092	44 %
S2	581 934	59 %
D & IT	455 232	13 %
EoM	428 516	62 %
SoM	156 000	100 %
BoM	757 677	54 %
A	17 501	100 %
MC2	2 443 564	8 %
TF	1 813 190	44 %
FF	56 801	0 %
AoS	3 598 035	0 %
Rektor	104 256	48 %
Övriga centra	252 588	100 %
Summa	20 421 609	