

Årsrapport

20
13

Marts 2014



Indhold

1. Påtegning af det samlede regnskab	3
2. Beretning	4
2.1 Præsentation af virksomheden	4
2.2 Virksomhedens omfang	5
2.3 Årets faglige resultater	5
2.4 Årets økonomiske resultat	7
2.5 Opgaver og ressourcer	9
2.6 Målrapportering	10
2.7 Redegørelse for reservation	15
2.8 Forventninger til det kommende år	16
3. Regnskab	18
3.1 Anvendt regnskabspraksis	18
3.2 Resultatopgørelse m.v.	18
3.3 Balance	22
3.4 Egenkapitalforklaring	23
3.5 Likviditet og låneramme	24
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	24
3.7 Bevillingsregnskab	24
4. Bilag	26

1. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter:

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Statens It, CVR-nr. 31786401 er ansvarlig for: § 07.17.01. Statens It, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2013.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

- at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at måloppstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
- at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
- at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

København, den 18. marts 2014



Direktør Michael Ørnø
Statens It

København, den 19. marts 2014



Direktør Niels Gotfredsen
Moderniseringsstyrelsen

København, den 19. marts 2014



Departementschef David Hellemann
Finansministeriets departement

2. Beretning

§ 07.17.01 Statens It er en styrelse under Finansministeriet af bevillingstypen statsvirksomhed. Statens It varetager hovedparten af opgaverne vedrørende administrativ it, it-infrastruktur og IP-telefoni samt en række opgaver vedrørende drift, vedligehold og brugeradministration af fag-it for otte ministerområder (Beskæftigelsesministeriet, Erhvervs- og Vækstministeriet, Finansministeriet, Klima-, Energi- og Bygningsministeriet, Kulturministeriet, Miljøministeriet, Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter samt Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser).

Derudover varetager Statens It en række opgaver for enkelte institutioner. Det drejer sig om institutioner under Justitsministeriet, Skatteministeriet, Undervisningsministeriet, Ministeriet for Ligestilling og Kirke samt Økonomi- og Indenrigsministeriet. Statens It varetager endvidere en række opgaver for Statens Byggeforskningsinstitut og ATP-Udbetaling Danmark.

2.1 Præsentation af virksomheden

Statens It's mission og vision er et fælles strategisk udgangspunkt for hele Finansministeriets koncern.

Mission: Finansministeriet giver regeringen det bedst mulige grundlag for at føre en sund økonomisk politik, der styrker vækst og produktivitet samt sikrer effektivisering af den offentlige sektor.

Vision: Finansministeriet skal være et analytisk kraftcenter, udfordre og udvikle det fulde potentiale i medarbejderne og skabe fremtidens topledere. Finansministeriet skal agere som én koncern og være rollemodel for effektivisering, drift og udvikling af den offentlige sektor i Danmark.

Dette indebærer overordnet, at Statens It som professionel it-organisation skal optræde som en rollemodel for og bidragsyder til fornyelse og effektiviseringer i den offentlige sektor, ved at sikre en mere omkostningseffektiv it-drift og forbedret kvalitet af services til kunder og brugere¹. Effektiviseringerne skal blandt andet sikres ved, at Statens It er et analytisk kraftcenter, når det drejer sig om at finde metoder til at levere it-drift bedre og billigere.

Med teknisk og organisatorisk konsolidering vil Statens It både sikre en mere omkostningseffektiv drift samt forbedret kvalitet af services til kunder og brugere. Gennemførelse af flere større it-projekter skal sikre fornyelse samt gøre Statens It til en central aktør i udbredelsen og driften af fælles løsninger og bedste praksis på it-området. De store it-projekter skal endvidere danne grundlag for, at Statens It nu og i fremtiden kan levere it-drift og support af en høj kvalitet til glæde for både kunder og brugere.

¹ Kunde defineres som den samlede institution, der er kunde hos Statens It, mens bruger dækker over den enkelte medarbejder i kundens institution.

Ligeledes skal Statens It give kunderne de bedste forudsætninger for omkostningsbevidst styring af udgifterne til it-drift. Herved skabes der den rette incitamentsstruktur til optimering af it-driften og grundlaget for bedre udnyttelse af de anvendte ressourcer. Ud over at levere it-drift bedre og billigere, er det vigtigt, at Statens It kan tilbyde medarbejderne et attraktivt og innovativt it-udviklingsmiljø med stærke faglige miljøer og mulighed for specialisering.

Statens It er ansvarlig for hovedkonto 07.17.01. Statens It

2.2 Virksomhedens omfang

Statens It er en statsvirksomhed, hvis primære finansiering er baseret på salg af varer og tjenesteydelser, mens bevillinger udgør en mindre andel af indtægtsgrundlaget.

Statens It's udgifter består primært af personaleudgifter, it-tjenesteydelser samt anlægsrelaterede udgifter. Personaleudgifter og it-tjenesteydelser udgør hver især cirka en tredjedel af de samlede udgifter. Anlægsrelaterede udgifter til bl.a. af- og nedskrivninger samt renteudgifter udgør en femtedel af de samlede udgifter.

Tabel 1

Virksomhedens samlede aktivitet

	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
Drift	Udgifter	347,3	428,2
	Indtægter	-282,7	-339,6

Anm.: Grundet afrunding i tabellen kan der være mindre differencer på sammentællinger.
Kilde: SKS

2.3 Årets faglige resultater

Sikker og stabil drift er af afgørende betydning for Statens It's kunder og brugere. Statens It har i 2013 forbedret driften og har således i højere grad end tidligere formået at levere stabil drift til kunder og brugere.

Kvalitet af it-driften

Stabiliseringen af driften kommer bl.a. til udtryk ved et fald i antallet af incidents – it-problemer – på 17 pct. fra 2012 til 2013. Herunder er antallet af kritiske incidents – prioritet 1-incidenter – faldet med 52 pct. Ligeledes viser opgørelsen over tilgængelighed på hhv. driftsinfrastrukturen, mail/kalender og Esdh-systemerne også, at 2013 i store træk har været præget af en højere grad af driftsstabilitet på it-driften sammenlignet med tidligere år. Opfølgningen på KPI'erne i Statens It's resultatkontrakt for 2013 i afsnit 2.6 samt bilag 2 understreger, at Statens It i 2013 har forbedret driften sammenlignet med de foregående år.

Klar rolle- og ansvarsfordeling

Stabiliseringen af driften skyldes bl.a., at Statens It i starten af 2013 foretog en omorganisering, der skabte en mere klar rolle- og ansvarsfordeling i forhold til de tværgående processer. Der blev samtidig oprettet fora på ledelsesmæssigt niveau, som sikrer yderligere fokus på og koordinering af it-driften. Samtidig har Statens It i 2013 oplevet, at medarbejderne i højere grad end tidligere har været i stand til at arbejde på tværs af kunder, og at medarbejdernes tidligere tilknytning til et ministerområde spiller en mindre rolle i dag end tidligere. Dette skyldes dels uddannelse af medarbejderne, dels den nye platform (Statens it-arbejdsplads) og den medfølgende standardisering på tværs af kunder.

En anden faktor, der har medvirket til at sikre en mere stabil drift i 2013, er Statens It's driftscenter. Driftscentret overvåger driften hos Statens It's kunder og handler proaktivt for at forhindre, at incidents opstår. Driftscenteret er bemanded hver dag i tidsrummet 6.30 – 18.00 og igangsætter tiltag eksempelvis tidligt om morgenen, inden brugerne er mødt på arbejde. Driftscentret håndterer i gennemsnit 30-40 alarmer om ugen bl.a. vedrørende diskkapacitet, hvorfor bl.a. kapacitetsproblemer på Statens It's basissystemer og på kundernes fagsystemer forhindres.

Statens It har i 2013 endvidere gennemført en succesfuld omorganisering af servicedesken, som sikrer kundespecialisering, og samtidig gør servicedesken mere løsningsorienteret. Således er andelen af sager, som er løst af servicedesken, steget fra ca. 35 pct. til 50 pct. i løbet af 2013. Både Statens It's kunder og brugere har kvitteret for omorganiseringen. Der følges yderligere op på kunde- og brugertilfredsheden i afsnit 2.6.

Bedre kundedialog

Statens It har i 2013 taget initiativ til at styrke dialogen med kunderne. Således har Statens It i samarbejde med kunderne oprettet fire komitéer vedrørende henholdsvis it-sikkerhed, teknik, økonomi og aftaler samt kontrakter. Statens It varetager formandskabet for alle komitéerne, mens kunderne er repræsenteret med én repræsentant pr. ministerområde.

Komitéerne er et forum for dialog mellem Statens It og kunderne for at sikre bedre koordinering og bedre mulighed for inddragelse af kunderne. Komitéerne er således et supplement til Kunde-strategisk forum og den dialog mellem kunderne og Statens It, som finder sted på de månedlige kundemøder og på direktørniveau.

Statens It har ligeledes været i tæt dialog med kunderne i 2013 om overgangen til aktivitetsbaseret afregning. Det er en stor milepæl for Statens It, at kunderne i 2013 er blevet faktureret for deres faktiske forbrug. Der vendes tilbage til dette i afsnit 2.6 vedr. målrapporteringen.

Projekter i 2013

Statens It har igen i år haft et særligt fokus på de store projekter vedr. Statens it-arbejdsplads og konsolideringen af servere, storage og netværk. Begge projekter afsluttes i 2014, og berøres nærmere i afsnit 2.6 vedr. målrapportering.

Derudover har Statens It i 2013 iværksat en række udviklingsprojekter. Et af disse projekter, som Statens It har taget de første skridt til, er etableringen af en cloudbaseret ESDH-løsning. Det vil sige, at ESDH-systemet ikke er installeret lokalt på en server, men tilgås på en delt sky, som flere

kunder kan have glæde af. Den cloudbaserede ESDH-løsning giver stordriftsfordele i form af lavere driftspriser samt mere sikker og stabil drift. Statens It ser et stort potentiale i denne type standardisering, hvor Statens It kan tilbyde kunderne cloudbaserede standardsystemer, og Statens It håber således at udvide samarbejdet med flere leverandører om tilsvarende standardiseringer af yderligere systemer til gavn for Statens It's kunder.

It-sikkerhed

Statens It har i 2013 haft stort fokus på arbejdet med it-sikkerheden. Statens It har arbejdet målrettet frem mod en ISO-27001certificering, hvilket er nærmere beskrevet i afsnit 2.6 vedr. målrapporteringen. Sideløbende med ISO-certificeringen har Statens It forbedret it-sikkerheden på en lang række områder. Det drejer sig overordnet om bedre efterlevelse af processer og instrukser bl.a. ift. backup og patch management, hvor mulighederne for struktureret patchning er forbedret markant med udrulningen af den nye Statens it-arbejdsplads. Statens It har endvidere udarbejdet en teknisk beredskabsplan i 2013, jf. anbefaling fra Rigsrevisionen.

Den årlige it-sikkerhedsrevision gennemført af Rigsrevisionen viser, at der har været fremgang fra 2012 til 2013. Konklusionen i 2013 er, at it-sikkerheden *ikke er helt tilfredsstillende*. Dette er en forbedring fra 2012, hvor Statens It fik bedømmelsen *ikke tilfredsstillende*. Bedømmelsen i 2013 lever dog stadig ikke op til Statens It's ambitioner, hvorfor Statens It løbende følger op på bemærkningerne fra Rigsrevisionen med en ambition om, at vurderingen forbedres yderligere i 2014.

Integrationsministeriets udtræden af Statens It

Som konsekvens af ressortændringerne i forbindelse med folketingsvalget i efteråret 2011 trådte det tidligere Ministerium for Flygtninge, Indvandrere og Integration ud af Statens It pr. 4. februar 2013, hvormed hovedparten af driften overgik til Justitsministeriet. Statens It har håndteret faldet i opgavevolumen ved naturlig afgang samtidig med, at nogle af de ministerområder, der er kunder hos Statens It, blev tilført nye opgaver i forbindelse med ressortomlægningerne. Dette gælder bl.a. Søfartsstyrelsen.

2.4 Årets økonomiske resultat

Statens It's resultat for 2013 viser et underskud på 18,3 mio. kr., som finansieres af overført overskud.

Resultatet skyldes primært ekstraomkostninger til omlægning af dataforbindelser fra TDC til Nianet, som ikke er foregået i den forventede hastighed. Dertil er der også sket en prisstigning på de linjer, som endnu ikke er omlagt. En gennemgang af anlægsporteføljen nødvendiggjorde dels nedskrivninger og dels yderligere afskrivninger end budgetteret. I modsat retning er resultatet positivt påvirket af flere indtægter end budgetteret.

I forbindelse med regnskabsafslutningen for 2013 er der indtægtsført 13,4 mio. kr. vedr. salg af varer i forventet indtægt vedr. slutaftregningen til Statens It's kunder og optaget et tilsvarende tilgodehavende. Det endelige forbrug opgøres først efter deadline for udsendelse og modtagelse af fakturaer i supplementsperioden.

Udviklingen afspejler en balance mellem indtægter og omkostninger, når meromkostningerne til førnævnte omlægning til Nianet og nedskrivninger fratrækkes, da disse alene udgør 19,0 mio. kr.

Nedenfor kommenteres de væsentligste tal i tabel 2 ”Økonomiske regnskabs- og nøgletal for Statens It”. En detaljeret gennemgang af regnskabstallene findes i afsnit 3 Regnskab.

Tabel 2
Hoved- og nøgletal

(mio. kr.)	2011	2012	2013
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-362,7	-438,6	-409,7
- Heraf indtægtsført bevilling	-343,0	-389,0	-70,4
- Heraf eksterne indtægter	-19,7	-49,6	-339,3
- Heraf øvrige indtægter			
Ordinære driftsomkostninger	367,9	428,1	395,4
- Heraf personaleomkostninger	129,4	131,6	135,6
- Heraf af- og nedskrivninger	50,6	75,6	80,2
- Heraf øvrige omkostninger	187,9	220,8	179,6
Resultat af ordinær drift	5,2	-10,5	-14,3
Resultat før finansielle poster	-19,2	-4,5	10,1
Årets resultat	-13,9	2,8	18,3
Balance			
- Anlægsaktiver	128,8	152,8	154,2
- Omsætningsaktiver	47,5	60,4	55,9
- Egenkapital	-27,0	-41,7	-36,5
- Langfristet gæld	-109,3	-139,0	-152,2
- Kortfristet gæld	-91,6	-79,1	-78,4
Lånerammen	145,0	185,0	195,0
Træk på lånerammen	109,2	152,8	154,2
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	75,3%	82,6%	79,1%
Negativ udsvingsrate	-	1,4	1,1
Overskudsgrad	3,8%	-0,6%	-4,5%
Bevillingsandel	87,7%	88,1%	17,2%

Personaleoplysninger			
Antal årsværk	230,3	235,7	251,2
Årsværkspris (mio. kr.)	0,6	0,6	0,5
Lønomkostningsandel	35,7%	30,0%	33,1%
Lønsumsloft	-	-	-
Lønforbrug (mio. kr.)	129,0	131,1	135,1

Anm.: Grundet afrunding i tabellen kan der være mindre differencer på sammentællinger.

Egenkapitalen ultimo 2013 i tabellen afviger fra "tabel 8 Balance" pr. 31.12.2013, idet likviditetsreguleringen vedr. kontoændring som er bogført i 2014 medregnes i ultimosaldoen, for at opnå overensstemmelse med bevillingsafregningen.

Kilde: SKS

Statens It's ordinære driftsomkostninger er samlet set faldet med 32,7 mio. kr. ift. 2012. Faldet i omkostningsniveauet skyldes primært den andel, som vedrører driften af Statens It, bl.a. grundet Integrationsministeriets udtræden af Statens It. Heri indgår også viderefakturerbare omkostninger, som bibeholder niveauet fra 2012. Dermed er omkostningerne til kernerdriften reduceret betragteligt i 2013. Der har til gengæld været en mindre stigning på personaleomkostninger, nedskrivninger og yderligere afskrivninger genereret af projektet vedr. Statens it-arbejdsplads.

I 2013 gennemførte Statens It en tilbageførsel af bevillinger til kunderne og indførte en aktivitetsbaseret afregningsmodel, hvorfor den indtægtsførte bevilling er faldet markant i forhold til foregående år, mens øvrige indtægter er steget tilsvarende. Tilbageførslen af bevillinger giver sig også udslag i nøgletallet Bevillingsandel.

Grunden til stigning i årsværk fra 2012 til 2013 skyldes midlertidige ansættelser i forbindelse med færdiggørelsen af konsolideringsprojekterne.

2.5 Opgaver og ressourcer

2.5.1 Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 3 viser årets regnskabsmæssige underskud i 2013 på 18,3 mio. kr. Underskuddet omtales i afsnit 2.4 Årets økonomiske resultat. Omkostninger og indtægter i tabellen er fordelt efter Statens It's organisering og opgavevaretagelse, idet registreringsrammen ikke understøtter opgavedimensionen direkte.

Hovedopgaven *Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration* er indregnet med 42,4 mio. kr. i *omkostninger* for betaling af koncernfælles funktioner til Moderniseringsstyrelsen samt omkostninger for direktionen og andre omkostninger relateret til den samlede virksomhed i Statens It.

Hovedopgaven It-drift indregnes med -18,3 mio. kr. i *andel af årets overskud*, da underskuddet primært er genereret af forsinkelsen i omlægning af datalinjer til Nianet og lønomkostninger til serverkonsolideringsprojektet, jf. afsnit 2.4 Årets økonomiske resultat.

Tabel 3

Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter / opgaver

Mio. kr.	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Hjælpefunktioner samt generelt ledelse og administration	-8,8	-33,7	42,4	0,0
1. It drift	-22,0	-154,4	194,7	18,3
2. Service og support	-6,9	-26,3	33,2	0,0
3. It organisering	-21,4	-82,1	103,5	0,0
4. It harmonisering	-11,2	-43,1	54,3	0,0
I alt	-70,3	-339,6	428,2	18,3

Anm.: Grundet afrunding i tabellen kan der være mindre differencer på sammentællinger.

Kilde: FL2013

2.6 Målrapportering

2.6.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt

Statens It's resultatkontrakt for 2013 indeholder 25 resultatkrav fordelt på fire overordnede kategorier:

- Strategiske mål
- Centrale projekter
- Key Performance Indicators (KPI)
- Mål om god økonomistyring

I 2013 er 16 resultatkrav opfyldt, seks resultatkrav er delvist opfyldt, to resultatkrav er ikke opfyldt, mens ét resultatkrav er udgået. I forhold til sidstnævnte drejer det sig om, at årsrapporten for 2013 vurderes tilfredsstillende af Koncernrevision. Da denne bedømmelse først kan foreligge i maj 2014 og dermed efter rapportens offentliggørelse, er det besluttet at lade målet bortfalde i 2013, og herefter indarbejde dette i Statens It's resultatkontrakt for 2014. Målopfyldelsen beregnes på baggrund af de resterende mål og deres vægtning. Samlet set vurderer Statens It målopfyldelsen som værende tilfredsstillende.

Nedenfor fremgår den overordnede målrapportering for Statens It's resultatkontrakt for 2013. Den samlede målopfyldelse i 2013 er 69 point ud af 90 mulige, svarende til 77 pct., jf. bilag 2, som viser vægtningen af de enkelte mål. Delvist opfyldte mål vægter 50 pct.

Tabel 4
Årets målopfyldelse

Resultatkrav	Samlet antal mål	Opfyldte mål	Delvist opfyldte mål	Ikke opfyldte mål	Udgåede mål
A.1-A.5: Strategiske mål	5	3	2	0	0
A.6-A.7: Centrale projekter	2	1	0	1	0
B.1-B.15 Key Performance Indicators	15	10	4	1	0
C.1-C.3: Mål om god økonomistyring	3	2	0	0	1
Samlet opfyldelse	25	16	6	2	1

Kilde: Resultatkontrakt 2013

2.6.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Nedenfor foretages der uddybende analyser af enkelte udvalgte resultatkrav med fokus på de resultatkrav, der vedrører de centrale mål og strategiske projekter (mål A.1 - A.7), samt KPI'erne vedrørende kunde- og brugertilfredshed (KPI B.11-B.13).

Centrale projekter (A.6 og A.7)

Statens It har i 2013 haft fokus på to centrale projekter vedr. udrulning af den nye standardiserede Statens it-arbejdsplads (mål A.6) og konsolideringen af servere, storage og netværk (mål A.7).

Statens It havde ved udgangen af 2013 udrullet Statens it-arbejdsplads til ca. halvdelen af alle Statens It's 10.500 brugere. Statens it-arbejdsplads er således idriftsat i ni ministerområder, hvoraf udrulningen er afsluttet i seks af ministerområderne. Hertil kommer, at Miljøministeriets 2.400 brugere har fået udleveret en ny pc og er overgået til Windows 7, mens den endelige migrering til Statens It's platform foretages primo 2014.

Især i første halvdel af 2013 oplevede Statens It udfordringer i forbindelse med idriftsættelsen af Statens it-arbejdsplads. Nogle udfordringer var processuelle og har således medført, at Statens It har styrket koordineringen før, under og efter udrulningerne af Statens it-arbejdsplads, ligesom testfunktionen er styrket. Andre udfordringer har været af mere teknisk karakter, hvor Statens It har oplevet udfordringer med afviklingen af kundernes fagsystemer på Statens it-arbejdsplads. På baggrund af de nævnte udfordringer, og efter ønske fra kunderne, er de sidste udrulninger af Statens it-arbejdsplads udskudt til 2014.

Statens It har efter hver udrulning bedt brugerne om at evaluere forløbet på en skala fra 1 til 5. Denne evaluering viser en gennemsnitlig tilfredshed med udrulningerne på 3,8. Hertil kommer, at 91 pct. af brugerne har svaret ja til, at deres relevante programmer, fællesdrev og printere var tilgængelige efter udrulningen. Mål A.6 er således opfyldt.

Statens It har i 2013 fortsat arbejdet med konsolideringen af servere, storage og netværk (mål A.7). Serverkonsolideringen skulle være afsluttet i 2013, men der er ved udgangen af 2013 fem serverrum uden for Statens It's datacenter, som udestår at blive migreret. Det skyldes forhold hos kunderne bl.a. i forbindelse med politiske forhandlinger og høringer, som har gjort, at Statens It

ikke har kunnet få de nødvendige servicevinduer for at få lukket de resterende serverrum. Antallet af fysiske servere er i 2013 nedbragt til 242 – dette tal inkluderer både de fysiske servere i Statens It's datacenter samt i de resterende fem serverrum.

Den samlede virtualiseringsgrad for de servere, der indtil nu er migreret ind i datacentret samt de servere, som stadig står i de tilbageværende serverrum, er 92 pct. Denne vil stige yderligere, når serverrumskonsolideringen er afsluttet. Den høje virtualiseringsgrad er afgørende for Statens It's evne til at tilbyde kunderne en lav pris på servere og storage. Dette forhold belyses yderligere i forbindelse med afrapporteringen vedr. mål A.3 og den gennemførte benchmarking af Statens It's priser.

Grundet udskydelsen af migreringen vurderes målet vedrørende serverkonsolideringen ikke opfyldt.

Besparelser på outsourvede kontrakter (A.4)

Projekterne vedr. serverkonsolidering og Statens it-arbejdsplads bidrager til standardisering og effektivisering af it-driften i staten. Statens It bidrager desuden til effektivisering ved genudbud af outsourvede driftskontrakter på den 4-årige driftsrammeaftale, som Statens It indgik med seks leverandører i 2012. Driftsrammeaftalen medfører, at Statens It ved miniudbud kan konsolidere og effektivisere Statens It's kunders outsourvede driftsaftaler og dermed opnå betydelige besparelser. På den baggrund var der i resultatkontrakten opstillet et mål om en gennemsnitlig besparelse på 20 pct. af den årlige betaling for så vidt angår de outsourvede driftskontrakter, der genudbydes via miniudbud, og som indgås i 2013. Statens It gennemførte i efteråret et miniudbud på driftsrammeaftalen vedrørende driften af borger.dk.

Miniuddudet medførte en besparelse på driften af borger.dk på væsentligt over de 20 pct., og målet er dermed opfyldt.

Statens It forventer at gennemføre minimum tre miniudbud på driftsrammeaftalen i 2014, ligeledes med et mål om en besparelse på minimum 20 pct.

Overgang til aktivitetsbaseret afregning og fokus på balance i økonomien (A.2 og A.3)

Statens It har i 2013 indført aktivitetsbaseret afregning af Statens It's services. Dette betyder, at Statens It's kunder i 2013 har fået tilbageført deres bevilling, og i stedet har Statens It gennem hele 2013 afregnet kunderne efter deres faktiske forbrug. Med den aktivitetsbaserede afregning opnår kunderne viden om de enkelte aktiviteters omkostningstræk, og de får således bedre mulighed for omkostningsbevidst styring af udgifterne til it-drift.

Som supplement til den mere overordnede afregning på institutionsniveau har Statens It i samarbejde med nogle af kunderne udviklet it-kort. Disse kort giver kunderne et overblik over omkostningerne til henholdsvis drift og udvikling af deres mest kritiske systemer (A- og B-systemer). Statens It's kunder har i alt knap 400 A- og B-systemer, og it-kortene skal hjælpe til at skabe gennemsigtighed og øge kundernes kendskab til omkostningerne ved hvert enkelte system.

Mål A.2 er således opfyldt.

I forlængelse af overgangen til aktivitetsbaseret afregning har Statens It i 2013 beskæftiget sig indgående med balancen mellem indtægter og udgifter og prisfastsættelse af Statens It's ydelser (mål A.3). Den aktivitetsbaserede afregning gør, at økonomistyringen i Statens It i langt højere grad ligner den, man finder hos en virksomhed frem for en traditionel bevillingsfinansieret institution. Der er således stort fokus på løbende at sikre balance mellem bevægelige indtægter og omkostninger frem for styring efter en fast bevilling, og økonomistyringen har højere fokus på prognostisering af indtægter og omkostninger. Der er blevet arbejdet fokuseret med økonomistyringen i Statens It både i forbindelse med at skabe balance mellem indtægter og udgifter for det kommende budgetår samt i forbindelse med udarbejdelse af konceptpapir vedrørende økonomi i balance.

Mål A.3 er således opfyldt.

Samtidig har Statens It fået gennemført en benchmarking af Statens It's priser mod markedet.² Benchmarkingen viser, at Statens It's priser ligger på niveau med den pris, som kunderne kunne forvente at betale i markedet, hvis de gik i udbud. Statens It har sænket priserne med 2,75 pct. fra 2013 til 2014. Prissænkningen forventes at fortsætte de kommende år.

It-sikkerhed (A.5)

Der har som tidligere nævnt været meget stort fokus på it-sikkerhed i 2013. Som en del af dette arbejde har Statens It i 2013 arbejdet målrettet på at blive certificeret efter den internationale standard for informationssikkerhed ISO 27001 (mål A.5). Arbejdet frem mod certificeringen har modnet hele organisationen og medført bedre styring bl.a. ved etableringen af ISMS (Information Security Management System). ISMS samler de politikker, processer, beslutningsgange og aktiviteter, som udgør komponenterne i Statens It's arbejde med informationssikkerhedsstyring. Det er på den baggrund Statens It's vurdering, at arbejdet med ISO 27001-certificering har medvirket til at forbedre it-sikkerheden.

Dansk Standard gennemførte præ-audit i august 2013, mens den endelige audit blev gennemført i december 2013. Auditten medførte tre mindre afvigelser i forhold til standarden, hvoraf den ene blev løst under auditten. Således er målet delvist opfyldt. Statens It vil primo 2014 rette op på afvigelserne, og Statens It forventer at opnå ISO 27001-certificering i 1. kvartal 2014.

Overvågning af systemer (A.1)

Statens It har i 2013 etableret overvågning af mail/kalender og ESDH-systemer. Overvågningen af mail/kalender og ESDH-systemerne er vigtig både for Statens It og for kunderne. Overvågningen giver Statens It bedre mulighed for at reagere proaktivt og således hindre, at incidents opstår, ligesom overvågningen udløser alarmer, når der opstår en fejl. Således får Statens It mulighed for at udbedre fejlen eksempelvis om morgenen, inden brugerne er mødt på arbejde. Samtidig giver overvågningen et mere validt datagrundlag vedr. tilgængelighed, der i højere grad modsvare brugeroplevelsen.

² Benchmarkingen er udført af Zangenberg Analytics og er baseret på Statens It's priser for 2014 sammenlignet med markedsprisen for 3. kvartal 2013.

Der er i 2013 etableret overvågning i 32 departementer/styrelser, mens der er etableret overvågning af ESDH for 12 departementer/styrelser.. Etableringen af overvågningen af mail/kalender har fulgt udrulningen af Statens it-arbejdsplads, og forskydninger i denne tidsplan er årsagen til, at målet ikke er fuldt opfyldt. Samtidig har etableringen af overvågningen vist sig mere teknisk kompliceret end først antaget.

Målet er således delvist opfyldt

Centrale KPI'er vedrørende driften (B.1-B.4)

Statens It har i 2013 indført løsningsstider for incidents (KPI B.1-B4). Målene vedr. løsningsstider har været forankret i Statens It's resultatkontrakt såvel som i det servicekatalog, der er en del af den samlede aftale, som Statens It indgår med sine kunder. Løsningsstiderne for incidents har været et stort fokusområde for Statens It i 2013, da det er afgørende for Statens It's kunder og brugere, at Statens It arbejder med klare deadlines for løsningen af it-problemerne Statens It vil fortsat have stort fokus på overholdelse af løsningsstiderne for incidents..

Løsningsstiderne for incidents har været et udviklingsmål i 2013, og Statens It har gennem året set en positiv udvikling. Således er målet vedr. løsningsstider for prioritet 1-, 2- og 4-incidents opfyldt ved årets udgang, mens målet vedr. prioritet 3-incidents er delvist opfyldt.

Brugernes og kundernes tilfredshed med Statens It (B.11, B.12 og B.13)

Løsningsstider for incidents samt de andre KPI'er vedrørende driften viser den ene side af Statens It's performance. Endnu vigtigere er kundernes og brugernes oplevelse af Statens It og de leverede services. Derfor måler Statens It året igennem både kunde- og brugertilfredsheden.

Statens It har i 2013 foretaget tre undersøgelser af kundernes tilfredshed (KPI B.13). Den sidste af undersøgelserne viser en gennemsnitlig kundetilfredshed med Statens It på 3,2 (på en skala fra 1-5).

Målet var 3,7 og er således ikke opfyldt..

Der har gennem året været fremgang i kundetilfredsheden, og fælles for de tre undersøgelser er, at der har været meget stor spredning mellem de enkelte ministerområder, således giver den mest tilfredse kunde Statens It karakteren 4,0, mens den mest utilfredse giver 1,4. Statens It har gennem årene oplevet en fremgang i kundetilfredsheden, således var kundernes tilfredshed gennemsnitligt på 2,5 i 2011 og 2,9 i 2012. Statens It vil som tidligere nævnt sætte endnu større fokus på kundernes tilfredshed og forbedring af denne i 2014.

Statens It har i 2013 foretaget to brugerundersøgelser. Den ene er en løbende undersøgelse af brugernes tilfredshed i forbindelse med sagsløsningen af de 76.000 henvendelser vedr. it-bestillinger og it-problemer, som Statens It modtog fra brugerne i 2013 (KPI B.11). Undersøgelsen viste en gennemsnitlig tilfredshed med Statens It på 4,1 (på en skala fra 1 til 5). Målet var at opnå en tilfredshed på 3,8, og målet er dermed opfyldt.

Den anden undersøgelse er en mere generel undersøgelse foretaget blandt alle Statens It's brugere i slutningen af året (KPI B.12). Denne viste en gennemsnitlig tilfredshed på 3,5 mål på en skala

fra 1-5. Der er sket en fremgang fra 3,2 i 2011 og 3,4 i 2012. For fuld opfyldelse af målet skal Statens It opnå en brugertilfredshed på 3,7.

Målet er således delvist opfyldt

Statens It vurderer på baggrund af ovenstående målopfyldelsen som værende tilfredsstillende.

2.7 Redegørelse for reservation

Statens It havde primo 2013 reserveret i alt 10,1 mio. kr. til igangværende projekter, og alle projekter er blevet afsluttet i 2013.. For tre projekter resterer der reserveret bevilling ved udgangen af året på 4,4 mio. kr. Den resterende bevilling disponeres til bortfald, således at Statens It ikke har reserveret bevilling ultimo 2013.

Tabel 5

Reservation, § 07.17.01 Statens It

Opgave (mio. kr.)	Reserveret år	Reservati-on primo	Forbrug i året	Reservati-on ultimo	Forventet afslutning
Omstillingsaktiviteter	2011	3,0	0,0	0,0	
Serverkonsolidering	2011	1,6	1,6	0,0	
Serviceprojektet	2011	1,2	0,9	0,0	
Projekter vedr. BM	2011	1,1	1,1	0,0	
Asset Management	2012	2,3	1,3	0,0	
Implementering af servicekatalog	2012	0,5	0,5	0,0	
Desktopprojektet	2012	0,3	0,3	0,0	
Servicekultur	2012	0,1	0,1	0,0	
I alt		10,1	5,8	0,0	

Anm.: Grundet afrunding i tabellen kan der være mindre differencer på sammentællinger.

Kilde: Navision stat

2.7.1 Afsluttede projekter

Statens It har i løbet af 2013 afsluttet de fem projekter, der var afsat reserveret bevilling til. Nedenfor er de afsluttede projekter anført.

Serverkonsolidering

Formålet med programmet er en konsolidering af serverrum og udstyr. Konsolideringen vil nedbringe omkostninger til husleje, strøm, køl, mv. samtidig med, at der opnås en ensartet og mere effektiv driftsprocedure. Projektet var forudsat afsluttet i 2012, men grundet øget fokus på sikker og stabil drift, blev projektet forsinket ind i 2013 og først endeligt afsluttet primo 2014. Den reserverede bevilling er anvendt i 2013.

Projekter vedr. Beskæftigelsesministeriet

Finansierede anlæg overtaget fra Beskæftigelsesministeriet. Anlæggene er færdigafskrevet, og Statens It vil ikke fremadrettet reservere bevilling til afskrivninger.

Implementering af servicekatalog

Formålet med projektet var at sikre organisatorisk og systemmæssig implementering af servicekataloget og sætte Statens It i stand til at aftale, levere, måle, afrapportere og reagere på kvaliteten af serviceleverancerne.

Desktopprojektet

Projektet omhandler udrulningen af Statens it-arbejdsplads. Arbejdspladsen er en standardiseret pc, hvor hele opsætningen bliver ensartet for samtlige af Statens It's brugere. Standardiseringen vil lette administrationen af brugernes pc'er samtidig med at standardarbejdspladsen vil øge sikkerheden og forbedre driftsstabiliteten. Projektet vil bidrage til en bedre udnyttelse af supportårsværk i Statens It samt bidrage til forøgelse af driftsstabilitet og sikkerhed.

2.7.2 Projekter disponeret til bortfald

Statens It har ultimo 2013 afsluttet tre projekter, hvor den afsatte reserverede bevilling disponeres til bortfald.

Omstillingsaktiviteter

Der blev i 2011 afsat midler til omstillingsaktiviteter. Da Statens It ikke længere er under implementering, er det besluttet at lade den reserverede bevilling på 3,0 mio.kr. bortfalde.

Asset Management

Projektet vil bidrage til en omkostningseffektiv anvendelse af såvel hardware som software. Statens It arbejder løbende med at konsolidere og optimere kontrakt- og licensporteføljen, men arbejdet fortsætter ikke i regi af et projekt, hvorfor projektet er afsluttet, og den reserverede bevilling på 1,0 mio. kr. bortfalder.

Serviceprojektet

Projektets formål er at forbedre serviceorienteringen i forhold til kunder og brugere og at skabe en fælles identitet og retning omkring service for medarbejderne i Statens It, men arbejdet fortsætter ikke i regi af et projekt, hvorfor projektet er afsluttet, og den reserverede bevilling på 0,3 mio. kr. bortfalder.

2.8 Forventninger til det kommende år

Statens It afslutter de to store projekter vedr. serverkonsolidering og Statens it-arbejdsplads i 2014. Med den standardiserede platform vil Statens It være i stand til at levere en bedre og mere sikker samt stabil drift til kunder og brugere. Statens It har på den baggrund opsat ambitiøse mål for tilgængeligheden på platformen.

Samtidig vil Statens It i 2014 stille endnu mere skarpt på kundetilfredsheden. Ud over de tre årlige målinger af kundetilfredsheden vil Statens It i endnu højere grad følge kundernes tilfredshed med de kundeprojekter og den kunderådgivning, som Statens It leverer. Ligeledes skal de nyop-

rettede komitéer finde deres form og vise deres værd i 2014 og således bidrage til en bedre dialog og koordinering mellem Statens It og kunderne.

Statens It får i 2014 to nye kunder hhv. Center for Cybersikkerhed, hvis brugere fremover vil benytte Statens it-arbejdsplads som deres kontorarbejdsplads, samt Undervisningsministeriet, som fra efteråret 2014 vil få driftet nogle interne systemer i Statens It.

It-sikkerhed er et stort og meget vigtigt område, og Statens It vil i 2014 fortsætte arbejdet med at forbedre it-sikkerhed i overensstemmelse med anbefalingerne fra henholdsvis Rigsrevisionen og Koncern Revision. Ligeledes forventer Statens It at opnå ISO 27001-certificeringen i 2014.

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Statens It's regnskabspraksis følger Bekendtgørelse om statens regnskabsvæsen og retningslinjerne i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning.

Statens It har fastsat en væsentlighedsgrænse på 100.000 kr. for periodisering og hensættelser.

- Der er anvendt regnskabsmæssigt skøn til beregning af de personalerelaterede hensættelser. Der henvises til præcisering under noten.

3.2 Resultatopgørelse m.v.

3.2.1 Resultatopgørelse

Tabel 6
Resultatopgørelse

Resultatopgørelse (mio. kr.)	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-374,2	-64,6	-16,6
Reserveret af indeværende års bevillinger	5,5		
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-20,3	-5,8	
Indtægtsført bevilling i alt	-389,0	-70,4	-16,6
Salg af varer og tjenesteydelser	-49,6	-339,3	-375,8
Tilskud til egen drift			
Gebyrer			
Ordinære driftsindtægter i alt	-438,6	-409,7	-392,4
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre			
Forbrugsomkostninger			
Husleje	17,7	6,3	
Forbrugsomkostninger i alt	17,7	6,3	0,0

Personaleomkostninger			
Lønninger	117,6	120,5	125,5
Pension	16,1	16,9	
Lønrefusion	-2,2	-3,1	
Andre personaleomkostninger	0,0	1,2	
Personaleomkostninger i alt	131,6	135,6	125,5
<hr/>			
Af- og nedskrivninger	75,6	80,2	73,8
Andre ordinære driftsomkostninger	203,1	173,3	175,8
Ordinære driftsomkostninger i alt	428,1	395,4	375,1
Resultat af ordinær drift	-10,5	-14,3	-17,3
<hr/>			
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-2,9	-0,3	-0,1
Andre driftsomkostninger	8,9	24,6	30,9
Andre driftsposter i alt	6,0	24,4	30,8
Resultat før finansielle poster	-4,5	10,1	13,5
<hr/>			
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0		
Finansielle omkostninger	7,4	8,1	
Finansielle poster i alt	7,3	8,1	0,0
Resultat før ekstraordinære poster	2,8	18,3	13,5
<hr/>			
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0		
Ekstraordinære omkostninger	0,0		
Ekstraordinære poster i alt	0,0	0,0	0,0
<hr/>			
ÅRETS RESULTAT	2,8	18,3	13,5

Anm.: Grundet afrunding i tabellen kan der være mindre differencer på sammentællinger
Kilde: SKS

Ordinære driftsindtægter

Faldet i *bevilling* fra 2012 til 2013 skyldes, at Statens It har tilbageført bevillinger til kunderne i forbindelse med overgangen til aktivitetsbaseret afregning. Faldet modsvares af en stigning i *salg af varer og tjenesteydelser*. Den resterende bevilling i 2013 vedrører § 07.11.02.32 Implementeringspulje, som er overført på TB13. Af reserveret bevilling er der anvendt 5,8 mio. kr. Den resterende reserverede bevilling er disponeret til bortfald. Årsagen til faldet i *ordinære driftsindtægter* samlet set skyldes, at der ikke har været samme niveau for anvendelse af reserveret bevilling som i 2012 samt, at der har været en lavere indtægtsvolumen i 2013 grundet Integrationsministeriets udtræden af Statens It.

Ordinære driftsomkostninger

Faldet i *forbrugsomkostningerne* fra 2012 til 2013 skyldes primært, at huslejen indgår i den koncernfælles betaling til Moderniseringsstyrelsen, som varetager koncernfælles opgaver for Finansministeriet. Den resterende husleje vedrører Statens It's egne serverrum. Ligeledes er *andre ordinære*

driftsomkostninger faldet, hvilket skyldes Integrationsministeriets udtræden af Statens It og udgifter, som dækkes af de koncernfælles betalinger. Omvendt er *personaleomkostningerne* steget grundet yderligere udgifter til serverkonsolideringen og Statens it-arbejdsplads. Tillige er *af- og nedskrivninger* steget som konsekvens af dels Statens it-arbejdsplads samt nedskrivning af anlæg og dels overtagne anlæg fra Søfartsstyrelsen.

Andre driftsposter

Andre driftsindtægter er faldet grundet udfasningen af et fagsystem. Stigningen i *andre driftsomkostninger* skyldes betalingen til koncernfælles funktioner indeholdende Koncernøkonomi, Koncern HR, Koncernservice og kommunikation, som overføres som internt statslig overførsel til Moderniseringsstyrelsen. Heri indgår omkostninger fra førnævnte husleje.

I 2013 er Koncerncenteret finansieret i henhold til aftale indgået af driftsledelsen. Den enkelte institutions betaling er som hovedregel fastlagt med udgangspunkt i de budgetterede omkostninger til de ydelser, som overføres til Koncerncenteret i Moderniseringsstyrelsen. Moderniseringsstyrelsens betaling er opgjort som en residual mellem det samlede budget for koncerncenteret eksklusiv udmøntningen af effektiv administration og indtægterne fra institutionerne (ekskl. Borger.dk).

Overheadbetalinger indgår for nogle institutioner i budgetterne, og disse er opgjort på et forskelligt grundlag for de enkelte institutioner. Besparelsen ved etableringen af Koncerncenteret udmøntes alene i Moderniseringsstyrelsens regnskab som en del af overskuddet. Med virkning fra 2014 er en fælles finansieringsmodel indført, som tager udgangspunkt i ydelserne i de koncernfælles funktioner.

Budgetposter for 2014

Årets budgetterede resultat for 2014 viser et underskud på 13,5 mio. kr. Indregnes en forventet TB på 7,2 mio. kr. fra § 07.14.05 Implementeringspuljen til finansiering af projektomkostninger til serverkonsolidering og Statens it-arbejdsplads, ender resultatet på 6,3 mio. kr. Den negative budgetregulering skal absorberes inden for driftsbudgettet, og dermed betragtes Statens It's budget for 2014 i balance mellem indtægter og omkostninger.

Der er budgetteret med øgede indtægter i 2014 grundet dels en forventet vækst i viderefakturerbare omkostninger og dels en forventet vækst på bl.a. servere og storage.

Stigningen i andre driftsomkostninger skyldes en ændring i den koncernfælles betaling, hvori huslejen også indgår. Husleje vedrørende serverrum betales ikke koncernfælles, men indgår som en del af aktiviteterne under andre ordinære driftsomkostninger og er ikke udspecificeret særskilt i budgettet for 2014. Tilsvarende indgår renter under finansielle omkostninger i de budgetterede afskrivninger, da budgettet er lagt efter anlægsaktiviteterne samlet set.

3.2.2 Resultatdisponering

Årets resultat på 18,3 mio. kr. er disponeret som negativt overført overskud til egenkapitalen. I forbindelse med bevillingsafregningen er der foretaget en kontoændring, hvor egenkapital på 13,0 mio. kr. tilføres Statens It fra Statens Administration. For en uddybning henvises til afsnit 3.4 Egenkapitalforklaring.

Tabel 7
Resultatdisponering

	Mio. kr.
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	18,3

Kilde: SKS

3.2.3 Forklaring af tilbageførte hensættelser og andre periodiseringsposter

Statens It har tilbageført en hensættelse på 2,6 mio. kr. vedr. mindreforbrug i 2012 for Arbejdsmarkedsstyrelsen.

3.3 Balance

Tabel 8
Balance

Note	Aktiver (mio. kr.)	2012	2013	Note	Passiver (mio. kr.)	2012	2013
Anlægsaktiver				Egenkapital			
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	17,5	17,5
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	8,6	10,3		Mellemværender vedrørende egenkapitalen		
	Erhvervede koncessioner, patenter	28,5	19,0		Reserveret egenkapital		
	Udviklingsprojekter under opførelse	17,9	7,3		Bortfald af årets resultat		
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	55,0	36,7		Udbytte til staten		
					Overført overskud	24,2	6,0
2	Materielle anlægsaktiver				Egenkapital i alt	41,7	23,5
	Grunde, arealer og bygninger	1,5	0,2				
	Infrastruktur						
	Transportmateriel			3	Hensatte forpligtelser	5,0	3,1
	Produktionsanlæg og maskiner						
	Inventar og it-udstyr	96,3	117,3				
	Igangværende arbejder for egen regn.						
	Materielle anlægsaktiver i alt	97,8	117,5		Langfristede gældsposter		
					FF4 Langfristet gæld	139,0	152,2
	Finansielle anlægsaktiver				Donationer		
	Statsforskrivning	17,5	17,5		Prioritetsgæld		
	Øvrige finansielle anlægsaktiver				Anden langfristet gæld		
	Finansielle anlægsaktiver i alt	17,5	17,5		Langfristet gæld i alt	139,0	152,2
	Anlægsaktiver i alt	170,3	171,7				
	Omsætningsaktiver				Kortfristede gældsposter		
	Varebeholdninger				Leverandører af varer og tjenesteydelser	42,1	48,7
	Tilgodehavender	60,4	47,1		Anden kortfristet gæld	6,7	5,7
	Periodeafgrænsningsposter		8,8		Skyldige feriepenge	20,2	19,7
					Reserveret bevilling	10,1	4,4
	Likvide beholdninger				Igangværende arbejder for fremmed regn.		
	FF5 uforrentet konto	52,4	23,7		Periodeafgrænsningsposter		
	FF7 Finansieringskonto	-18,3	5,9		Kortfristet gæld i alt	79,1	78,4
	Andre likvider						
	Likvide beholdninger i alt	34,1	29,7		Gæld i alt	218,1	230,7
	Omsætningsaktiver i alt	94,5	85,6				
	Aktiver i alt	264,8	257,2		Passiver i alt	264,8	257,2

Anm.: Grundet afrunding i tabellen kan der være mindre differencer på sammentællinger.

Kilde: SKS

3.3.1 Balancens aktiver

Specifikationen af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås under noterne til årsrapporten. Omsætningsaktiverne på 85,6 mio. kr. består af tilgodehavender hos debitorer på 47,1 mio. kr., periodeafgrænsningsposter på 8,8 mio. kr. samt likvide beholdninger på 29,7 mio. kr.

3.3.2 Balancens passiver

Egenkapitalen gennemgås i afsnit 3.4 Egenkapitalforklaring. Hensatte forpligtelser på 3,1 mio. kr. er beskrevet i note 3 i bilag 1.

Langfristet gæld består af træk på FF4-kontoen, som modsvarer anlægsaktiverne. Reguleringen ved udgangen af 2013 kan først opgøres, når alle til- og afgang samt af- og nedskrivninger er registreret, hvorfor likviditetsflytningen sker efter afslutningen af periode 13 ultimo 2013.

Kortfristet gæld på 78,4 mio. kr. består af gæld til kreditorer på 48,7 mio. kr., skyldige feriepenge på 19,7 mio. kr., anden kortfristet gæld på 5,0 mio. kr. samt reserveret bevilling disponeret til bortfald på 4,4 mio. kr., jf. 2.7 Redegørelse for reservation.

3.4 Egenkapitalforklaring

Statens It's egenkapital udgør 36,5 mio. kr. ultimo 2013. Egenkapitalen er sammensat af startkapital, som er fastlagt i finansloven, samt overført overskud.

Tabel 9
Egenkapitalforklaring

Egenkapital primo (mio. kr.)	2012	2013
Startkapital primo	17,5	17,5
+ændring i startkapital		
Startkapital ultimo	17,5	17,5
Overført overskud primo	27,0	24,2
+primoregulering/flytning mellem bogføringskredse		13,0
+regulering af det overførte overskud		
+mellemværender vedrørende egenkapitalen		
+overført resultat	-2,8	-18,3
-bortfald af resultat		
Overført overskud ultimo	24,2	19,0
Egenkapital ultimo	41,7	36,5

Anm.: Grundet afrunding i tabellen kan der være mindre differencer på sammentællinger.

Egenkapitalen ultimo 2013 i tabellen afviger fra "tabel 8 Balance" pr. 31.12.2013, idet likviditetsreguleringen vedr. kontoændring som er bogført i 2014 medregnes i ultimosaldoen, for at opnå overensstemmelse med bevillingsafregningen.

Kilde: SKS

Med henblik på styrkelse af Statens It's egenkapital er der ved bevillingsafregningen for 2013 gennemført en kontoændring fra § 07.13.01 Statens Administration på 13,0 mio. kr. Styrkelsen er primært foretaget for at kunne imødegå eventuelle efterspørgselsændringer i forbindelse med overgangen til indtægtsfinansiering. Den frie egenkapital udgør ultimo 2013 herefter 19,0 mio. kr.

Overførsel af egenkapital fra Statens Administration til Statens It er begrundet i en fælles risikovurdering af de to virksomheder i forbindelse med begges overgang til fuldt forbrugsfinansierede betalingsmodeller. Betalingsmodellerne erstatter tidligere års henholdsvis faste statslige overførsler og bevillingsfinansiering.

3.5 Likviditet og låneramme

Lånerammen var i FL13 fastsat til 170 mio. kr. Ved en overførsel fra § 07.13.01 Statens Administration på TB13 blev den grundet Statens it-arbejdsplads hævet med 25 mio. kr. Ved årets udgang i 2013 var der et træk på lånerammen på 154,2 mio. kr., svarende til 79,1 pct.

Tabel 10
Udnyttelse af låneramme

Udnyttelse af låneramme, (mio. kr.)	2013
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	154,2
Låneramme	195,0
Udnyttelsesgrad i pct.	79,1%

Kilde: SKS

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Statens It er en statsvirksomhed, og er ikke underlagt lønsumsloft.

3.7 Bevillingsregnskab

Bevillingsregnskabet indeholder Statens It's indtægter og udgifter på hovedkontoniveau som opgjort i virksomhedens bidrag til statsregnskabet.

De store afvigelser mellem kategorierne fra 2012 til 2013 skyldes overgangen til aktivitetsbaseret afregning og indtægtsfinansiering. Den tilbageværende bevilling i 2014 er midler fra § 7.14.05. Implementeringspulje.

Tabel 11
Bevillingsregnskab

§ 07.17.01 Statens IT

Mio. kr.	Regnskab 2012	FL13 + TB13	Regnskab 2013	Budget 2014
Nettoudgiftsbevilling	-374,2	-64,6	-64,6	-16,6
Nettoforbrug af reservation	-14,8		-5,8	
Indtægter	-52,5	-282,7	-339,6	-351,7
Udgifter	444,3	347,3	428,2	368,3
Årets resultat	2,8	0,0	18,3	0,0

Anm.: Grundet afrunding i tabellen kan der være mindre differencer på sammentællinger.
Kilde: SB, tabel 10251

4. Bilag

Bilag 1: Noter til Resultatopgørelse og balance

For immaterielle og materielle anlægsaktiver overdraget i forbindelse med organisationsændringer optages aktivet til bogført værdi på overdragelsesdatoen.

De immaterielle og materielle anlægsaktiver, som Statens It har modtaget ved dannelse af institutionen, og som er uden regnskabsmæssig værdi ved udgangen af et regnskabsår, registreres ikke i institutionens økonomistyringssystem.

Tabel 12

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner mv.	Immaterielle anlægsaktiver i alt
Primobeholdning	11.381.048,23	65.164.139,48	76.545.187,71
Primokorrekationer	0,00	0,00	0,00
Opskrivning	0,00	0,00	0,00
Tilgang	5.040.285,50	7.655.453,25	12.695.738,75
Afgang	0,00	0,00	0,00
Kostpris pr. 31.12.2013	16.421.333,73	72.819.592,73	89.240.926,46
Akkumulerede afskrivninger	-6.091.920,15	-52.433.286,77	-58.525.206,92
Akkumulerede nedskrivninger	0,00	-1.282.242,10	-1.282.242,10
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2013	-6.091.920,15	-53.715.528,87	-59.807.449,02
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2013	10.329.413,58	19.104.063,86	29.433.477,44
Årets afskrivninger	-3.289.594,59	-16.774.076,03	-20.063.670,62
Årets nedskrivninger	0,00	-307.500,00	-307.500,00
Årets af- og nedskrivninger	-3.289.594,59	-17.081.576,03	-20.371.170,62
	Udviklingsprojekter under opførelse		
Primo saldo pr. 1. januar 2013	54.908.159,14		
Primokorrekationer	0,00		
Tilgang	7.347.140,25		
Nedskrivninger	0,00		
Afgang	-17.921.793,16		
Kostpris 31. december 2013	44.333.506,23		

Anm.: Grundet afrunding i tabellen kan der være mindre differencer på sammentællinger.

I forbindelse med anlæg, der ikke længere anvendes, er der foretaget nedskrivninger på 307.500 kr.

Kilde: SKS

Tabel 13
Note 2: Materielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Grunde, arealer og bygninger	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	Materielle anlægsaktiver i alt
Primobeholdning	5.667.736,99	125.999,39	221.517.997,43	227.311.733,81
Primokorrekationer	0,00	0,00	0,00	0,00
Opskrivning	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgang	0,00	0,00	80.601.682,20	80.601.682,20
Afgang	0,00	0,00	0,00	0,00
Kostpris pr. 31.12.2013	5.667.736,99	125.999,39	302.119.679,63	307.913.416,01
Akkumulerede afskrivninger	-4.691.836,59	-125.999,39	-181.603.173,38	-186.421.009,36
Akkumulerede nedskrivninger	-345.226,96	0,00	-2.198.273,15	-2.543.500,11
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2013	-5.037.063,55	-125.999,39	-183.801.446,53	-188.964.509,47
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2013	630.673,44	0,00	118.318.233,10	118.948.906,54
Årets afskrivninger	-945.335,21	0,00	-57.216.455,28	-58.161.790,49
Årets nedskrivninger	-317.700,78	0,00	-1.386.803,65	-1.704.504,43
Årets af- og nedskrivninger	-1.263.035,99	0,00	-58.603.258,93	-59.866.294,92
	Igangværende arbejder for egen regning			
Primo saldo pr. 1. januar 2013	0,00			
Primokorrekationer	0,00			
Tilgang	0,00			
Nedskrivninger	0,00			
Afgang	0,00			
Kostpris 31. december 2013	0,00			

Anm.: Grundet afrunding i tabellen kan der være mindre differencer på sammentællinger.
 I forbindelse med anlæg, der ikke længere anvendes, er der foretaget nedskrivninger på 1.710.482 kr.
 Kilde: SKS

Tabel 14
Note 3: Hensatte forpligtelser

Rådighedsløn	-0,2
Omsorgsdage, børneomsorgsdage og seniordage mm.	-0,8
Resultatløn	-1,4
Åremål	-0,6
I alt	-3,1

Anm.: Grundet afrunding i tabellen kan der være mindre differencer på sammentællinger.
 Kilde: Navision Stat

Vurdering af åremål og resultatløn er foretaget ud fra et skøn.

Note 4: Eventualforpligtelser

Statens It er part i en verserende retssag i forbindelse med udbud. Det er på nuværende tidspunkt ikke muligt at vurdere sagens udfald eller økonomiske omfang. Der ikke indgået private lejemål, eller kontrakter med særlige forhold.

Bilag 2: Opfølgning på Resultatkontrakt 2013

Tabel 15
Opfyldelse af resultatmål

Nr.	Resultatmål	Opnåede resultater	Samlet opfyldelse	Vægtning	Po-int
A. 1	Overvågning af systemer		Delvist	5	2,5
	Statens It vil i 2013 implementere overvågning af tilgængeligheden på mail/kalender og ESDH-systemer hos departementerne og udvalgte styrelser.	- Statens It har i 2013 implementeret overvågning af mail/kalender i 32 departementer/styrelser. - Statens It har i 2013 implementeret overvågning af ESDH-systemer i 12 departementer/styrelser. - Etableringen af overvågningen af mail/kalender har fulgt udrulningen af Statens it-arbejdsplads, og forskydninger i denne tidsplan er årsagen til, at målet ikke er fuldt opfyldt			
A. 2	Aktivitetsbaseret afregning		Opfyldt	5	5
	Statens It vil i 2013 overgå til aktivitetsbaseret afregning. Som professionel it-virksomhed skal Statens It være i stand til at fakturere kunderne på baggrund af deres faktiske service-træk.	- Statens It har implementeret aktivitetsbaseret afregning og således faktureret kunderne for alle kvartaler i 2013. - Statens It har udarbejdet it-kort for kundernes A- og B-systemer. It-kortene giver kunderne et overblik over omkostningerne til henholdsvis drift og udvikling af deres mest kritiske systemer.			
A. 3	Økonomi i balance i 2014		Opfyldt	5	5
	Statens It overgår i 2013 til aktivitetsbaseret afregning, hvilket medfører øget risiko for varierende indtægter og omkostninger. Det er således afgørende både for Statens It og kunderne, at der skabes balance i økonomien.	- Der er balance mellem indtægter og udgifter i Statens It's budget for 2014. - Der er i 2013 gennemført en benchmarking af Statens It's priser mod markedet. Benchmarkingen viste, at Statens It's priser ligger på niveau med den pris, som kunderne kan forvente at betale i markedet, hvis de gik i udbud. - Statens It gav i 3. kvartal en udmelding om prisernes udvikling til kundestrategisk forum, og derefter blev de endelige priser meldt ud til kunderne.			
A. 4	Besparelser på outsourcete kontrakter		Opfyldt	4	4
	I 2012 indgik Statens It en fireårig driftsrammeaftale med seks leverandører. Statens It vil i 2013 igangsætte udbud af minimum to outsourcete it-driftskontrakter på driftsrammeaftalen.	- I efteråret gennemførte Statens It et miniudbud på driftsrammeaftalen vedrørende driften af borger.dk. - Miniudbuddet blev gennemført på den 4-årige driftsrammeaftale, som Statens It i 2012 indgik med seks leverandører. - Miniudbuddet medførte en besparelse på driften af borger.dk, der overgår målet på 20 %. - Situationsbeskrivelse for system nummer to (ØDUP) er færdiggjort.			
A. 5	It-sikkerhed		Delvist	4	2
	Statens It bliver certificeret i ISO27001. ISO27001-standarden er international og indeholder krav til, hvordan en organisation skal implementere og vedligeholde et ledelsessystem for informations-sikkerhed. På længere sigt skal alle statsinstitutioner overholde ISO27001-standarden.	- Dansk Certificering gennemførte præ-audit i Statens It i august 2013. - Den endelige audit blev gennemført i december 2013. Auditten medførte tre mindre afvigelser i forhold til standarden, hvoraf den ene blev løst under auditten. - Statens It vil primo 2014 rette op på afvigelse og forventer at opnå ISO 27001-certificering i 1. kvartal 2014.			
A. 6	Statens it-arbejdsplads		Opfyldt	6	6
	De kommende år skal Statens It levere en standard-kontorarbejdsplads, som bygger på ensartede it-løsninger og -arkitektur. Kontorarbejdspladsen skal understøtte konsolideringen af it-driften og sikre it-mæssig sammenhængskraft på tværs af kunder.	- Statens it-arbejdsplads er idriftsat i ni ministerområder. - Brugerne har udtrykt en gennemsnitlig tilfredshed på 3,8 med forløbet inden og under udrulningen. - 91 % af brugerne har svaret ja til, at deres relevante programmer, fællesdrev og printere var tilgængelige efter udrulningen. - Der er løbende fulgt op på business casen til driftsledelsen.'			

A. 7	Serverkonsolidering		Ikke opfyldt	6	0
	Statens It skal etablere en standardiseret og omkostnings-effektiv infrastruktur og frem-tidssikrede platforme.	- Der er ved udgangen af 2013 fem serverrum udenfor Statens It's datacenter og 242 fysiske servere. - Forhold hos kunderne bl.a. i forbindelse med politiske forhandlinger og høringer har gjort, at Statens It ikke har kunnet få de servicevinduer, som var nødvendige for at få lukket de resterende fem serverrum.			
B. 1	Løsningstider for prioritet 1-incidents		Opfyldt	4	4
		- Målet er et udviklingsmål, og Statens It har gennem 2013 arbejdet fokuseret med at leve op til målet. - Statens It har således levet op til målet i november og december, hvor 100 % af de opståede prioritet 1-incidents er løst inden for 4 timer.			
B. 2	Løsningstider for prioritet 2-incidents		Opfyldt	3	3
		- Målet er et udviklingsmål, og Statens It har gennem 2013 arbejdet fokuseret med at leve op til målet. - Statens It har således levet op til målet i november og december, hvor henholdsvis 89 og 87 % af de opståede prioritet 2-incidents er løst inden for 8 timer.			
B. 3	Løsningstider for prioritet 3-incidents		Delvist opfyldt	3	1,5
		- Målet er et udviklingsmål, og Statens It har gennem 2013 arbejdet fokuseret med at leve op til målet. - Statens It har levet delvist op til målet i november, hvor 71 % af de opståede prioritet 3-incidents er løst inden for 3 dage. I december levede Statens It op til målet, idet 81 % af de opståede prioritet 3-incidents er løst inden for 3 dage.			
B. 4	Løsningstider for prioritet 4-incidents		Opfyldt	2	2
		- Målet er et udviklingsmål, og Statens It har gennem 2013 arbejdet fokuseret med at leve op til målet. - Statens It har således levet op til målet i november og december, hvor henholdsvis 83 og 85 % af de opståede prioritet 4-incidents er løst inden for 5 dage.			
B. 5	Reaktionstid for fejl/hændelser ved prioritet 1		Opfyldt	2	2
		- Statens It har i 100 % af tilfældene reageret inden for tidsfristen angivet i servicekataloget, når brugerne har meldt et prioritet 1-incident ind til Statens It's servicedesk.			
B. 6	Leveringstid for standard-serviceanmodninger		Opfyldt	3	3
		- Målet er et udviklingsmål, og Statens It har gennem 2013 arbejdet målrettet med at forbedre leveringstiden. - Siden marts har Statens It levet op til målet vedrørende leveringstiden. I både november og december blev 93 % af it-bestillingerne leveret inden for fristerne angivet i kundeaftalerne.			
B. 7	Tilgængelighed på driftsinfrastruktur		Opfyldt	2	2
		- Tilgængeligheden på driftsinfrastrukturen har i 2013 været 100 % hele døgnet. - Tilgængelighedsprocenten er baseret på et gennemsnit af samtlige kunder. Dette medfører, at mindre nedbrud afrundes til 100 %, selv om der kan have været nedetid.			
B. 8	Tilgængelighed på mail/kalender		Opfyldt	3	3
		- Tilgængeligheden på mail/kalender er et udviklingsmål. - Statens It har i 2013 levet op til målet i 11 ud af 12 måneder. I både november og december har tilgængeligheden på mail/kalender været på 100 %. - Tilgængelighedsprocenten er baseret på et gennemsnit af samtlige kunder. Dette medfører, at mindre nedbrud afrundes til 100 %, selv om der			

	kan have været nedetid.			
B. 9	Tilgængelighed på ESDH-systemer	Opfyldt	3	3
	- Tilgængeligheden på ESDH-systemer er et udviklingsmål. - Statens It har levet op til målet i hele 2013. I både november og december har tilgængeligheden på ESDH-systemerne været på 99,9 %. - Tilgængelighedsprocenten er baseret på et gennemsnit af samtlige kunder. Dette medfører, at mindre nedbrud afrundes til 100 %, selv om der kan have været nedetid.			
B. 10	Andel af afsluttede incidents, der genåbnes i servicedesk-værktøjet	Opfyldt	3	3
	- Målet er et udviklingsmål, og Statens It har gennem 2013 arbejdet frem mod at reducere antallet af incidents, der genåbnes. - I november og december blev henholdsvis 4,36 % og 4,11 % af de afsluttede incidents genåbnet.			
B. 11	Brugeroplevet kvalitet ved henvendelse til it-servicedesk	Opfyldt	3	3
	- Statens It's brugere har udtrykt en gennemsnitlig tilfredshed med Statens It på 4,1 (på en skala fra 1 til 5) i forbindelse med løsningen af konkrete sager (baseret på ca. 13.000 besvarelser).			
B. 12	Brugertilfredshed	Delvist opfyldt	4	2
	- Statens It gennemførte ultimo 2013 en undersøgelse af brugernes tilfredshed med Statens It. Den viste en samlet tilfredshed med Statens It på 3,5 (på en skala fra 1 til 5).			
B. 13	Kundertilfredshed	Ikke opfyldt	4	0
	- Statens It gennemførte ultimo 2013 en undersøgelse af kundernes tilfredshed med Statens It. Den viste en samlet tilfredshed med Statens It på 3,2 (på en skala fra 1 til 5).			
B. 14	Medarbejdertilfredshed	Delvist opfyldt	3	1,5
	- Medarbejdertilfredshedsundersøgelsen viste en gennemsnitlig tilfredshed på 5,3 (på en skala fra 1 til 7).			
B. 15	Sygefravær	Delvist	3	1,5
	- Det gennemsnitlige sygefravær var på 10,43 dage pr. medarbejder (inkl. langtidssyge) i 2013.			
C. 1	Statens It lever op til frister stillet af Koncern Økonomi	Opfyldt	8	8
	- Statens It har generelt leveret materiale rettidigt ift. udarbejdelse af Koncernbudgetopfølgning, Udgiftsopfølgning og Grundbudget 2014, således Koncernøkonomi har leveret produkter til de stillede tidsfrister.			
C. 2	Statens It opnår minimum bedømmelsen tilfredsstillende i forbindelse med revision af årsrapporten for 2013		0	0
	Målet bortfalder og indgår i følgende år.			
C. 3	Budgetteringen skal være periodiseret og afspejle realistiske forventninger til de fremadrettede omkostninger	Opfyldt	2	2
	- Prognosepræcision 1. kv. Brutto: 91,8 pct. - Prognosepræcision 2. kv. Indtægter: 84,3 pct. Udgifter: 95,1 pct. - Prognosepræcision 3. kv. Indtægter: 85,5 pct. Udgifter: 96,7 pct. - Prognosepræcision 4. kv. Indtægter: 99,4 pct. Udgifter: 98,9 pct.			
	Samlet opfyldelse		90,0	69,0

Kilde: Resultatkontrakt 2013

www.statens-it.dk