



DIGITALISERINGSSTYRELSEN

Årsrapport for
Digitaliseringsstyrelsen

20
12



Indholdsfortegnelse

1. Beretning	2
1.1 Præsentation af virksomheden.....	2
1.2 Årets faglige resultater.....	2
1.3 Årets økonomiske resultat.....	4
1.4 Opgaver og ressourcer	5
1.4.1 Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt.....	5
1.4.2 Redegørelse for reservation	5
1.5 Udgiftsbaserede hovedkonti	7
1.6 Forventninger til det kommende år	7
2. Målrapportering.....	9
2.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt.....	9
2.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger.....	9
3. Regnskab	12
3.1 Anvendt regnskabspraksis	12
3.2 Resultatopgørelsen.....	13
3.3 Balance.....	15
3.4 Egenkapitalforklaring	16
3.5 Udnyttelse af lånerammen	17
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	17
3.7 Bevillingsregnskabet	17
4. Påtegning af regnskabet	18
4.1 Ledelsens påtegning.....	18
4.2 Koncernrevisions påtegning.....	19
5. Bilag til årsrapporten	21
5.1 Noter til resultatopgørelse og balance	21
5.2 Indtægtsdækket virksomhed.....	22
Bilag 2. Opfølgning på resultatkontrakt til årsrapport 2012.....	23

1. Beretning

1.1 Præsentation af virksomheden

Digitaliseringsstyrelsen blev dannet i 2011 ved en sammenlægning af dele af IT- og Telestyrelsen og dele af Økonomistyrelsen og har ca. 150 medarbejdere, som arbejder med at digitalisere det offentlige Danmark.

Styrelsens opgaver falder indenfor fire strategiske hovedområder: fællesoffentlig digitalisering, digitale løsninger på velfærdsområderne, it-politik og styring samt fællesoffentlig infrastruktur.

Digitaliseringsstyrelsen er en del af Finansministeriets koncern, og den overordnede retning for Digitaliseringsstyrelsen er fastsat i Finansministeriets koncernfælles mission og vision:

Finansministeriets mission

Finansministeriet giver regeringen det bedst mulige grundlag for at føre en sund økonomisk politik og sikrer fornyelse og effektivisering af den offentlige sektor.

Finansministeriets 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.

Digitaliseringsstyrelsen centrale bidrag til Finansministeriets fælles mission er at sikre, at digitaliseringsstrategien og planerne for en digitaliseringsstrategi på velfærdsområderne gennemføres, og at gevinsterne ved de nye digitale muligheder høstes. Digitaliseringsstyrelsen skal endvidere gå foran og skabe grundlaget for god styring af it i Finansministeriets koncern og i resten af den offentlige sektor.

Årsrapporten aflægges for følgende hovedkonti:

- § 07.12.01. Digitaliseringsstyrelsen (*driftsbev.*)
- § 07.12.03. Fonden for Velfærdsteknologi (*reservationsbev.*)
- § 07.12.04. Fremme af digital forvaltning (*driftsbev.*)
- § 07.12.05. Netværkssamfundet (*reservationsbev.*)
- § 07.12.06. Borger.dk (*reservationsbev.*)
- § 07.12.07. Digital signatur (*reservationsbev.*)

Afrapporteringen af driftsbevillingerne foretages i afsnit 3 Regnskab.

1.2 Årets faglige resultater

Danmark er i front med anvendelse af it og digitale løsninger, og danskerne er godt på vej til at bo og arbejde i et digitalt Danmark. Digitaliseringsstyrelsen spiller en hovedrolle i denne omstilling og har i 2012 nået en række væsentlige milepæle og faglige mål.

I 2012 er der indgået aftaler om effektiviseringsgevinster på næsten 1,4 mia. kr. i stat, regioner og kommuner som følge af overgang til digital kommunikation, velfærdsteknologi og grunddata (effekt i 2020). Dette er et væsentligt bidrag til regeringens 2020-plan, hvor der skal findes minimum 12 milliarder kroner via modernisering af den offentlige sektor, herunder digitalisering.

Et væsentligt fagligt resultat i 2012 har været vedtagelsen to lovforslag om henholdsvis offentlig digital post og første bølge af obligatorisk digital kommunikation. Lovgivningen er en væsentlig forudsætning for målsætningen om, at 80 pct. af borgernes skriftlige kommunikation med det offentlige sker digitalt i 2015. Første bølge digital selvbetjening, som trådte i kraft den 1. december 2012, indebærer blandt andet obligatorisk selvbetjening i forbindelse med flytning og opskrivning til skole og daginstitution. Der har igennem hele året været arbejdet for at sikre en høj grad af kendskab til de nye digitale muligheder samt øge de digitale kompetencer hos borgerne, blandt andet via et tæt samarbejde med kommunerne.

Regeringen og KL indgik i oktober 2012 en politisk aftale om at konsolidere de offentlige registre med grunddata, og stille oplysninger frit til rådighed for offentlige institutioner og private virksomheder. Grunddataprogrammet er en af de væsentligste strategiske satsninger de kommende år, og med aftalen er der skabt et godt fundament for det videre arbejde med at sikre øget effektivitet, reducere dobbeltindtastning samt forbedre vækstmuligheder for nye virksomheder mv.

I februar 2012 offentliggjorde Statens IT-projektråd for første gang en statusoversigt over alle statslige it-projekter over 10 millioner kroner. I oversigten indgår 73 statslige it-projekter fordelt på 16 ressortministerier med et samlet budget på 4,1 milliarder. Med udgangspunkt i den øgede viden om de store statslige projekter har det været muligt at igangsætte en række indsatser for at forbedre styringen af projekterne, herunder bl.a. en møderække med de statslige topchefer om deres rolle i de kritiske projekter.

Digitaliseringsstyrelsen har ansvar for at udvikle og udbrede store dele af den vigtige fællesoffentlige infrastruktur, bl.a. NemKonto, NemID, borger.dk og NemLogin. I 2012 blev NemID en væsentlig del af borgernes og virksomhedernes hverdag: NemID til erhverv blev lanceret, og mere end 3,7 mio. danskere har nu en NemID med offentlig digital signatur. Målinger viser, at brugertilfredsheden er meget høj, og i oktober blev transaktionsnummer en milliard gennemført.

I 2012 har der endvidere været ledelsesmæssigt fokus på at få den fusionerede styrelse til at arbejde effektivt og sammenhængende. Der blev i januar gennemført en større personaletilpasning og der er ansat en ny direktion bestående af direktør Lars Frelle-Petersen og vicedirektør Rikke Hougaard Zeberg. Som led i arbejdet hen imod Digitaliseringsstyrelsens interne målsætning om at blive 'Danmarks bedste styrelse' er der endvidere gennemført en række aktiviteter rettet mod medarbejdernes og kontorchefernes vidensniveau, performance og trivsel.

1.3 Årets økonomiske resultat

I tabel 1 ses udvalgte regnskabs- og nøgletal for Digitaliseringsstyrelsen. En detaljeret gennemgang af regnskabs-tallene findes i afsnit 3 Regnskab. Digitaliseringsstyrelsens samlede resultat for 2012 er et overskud på 1,6 mio. kr.

Det er første år Digitaliseringsstyrelsen har eksisteret, hvorfor der ikke er sammenlignelige tal for 2011.

Tabel 1. Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Resultatopgørelse (mio. kr.)	Regnskab 2012
Ordinære driftsindtægter	-206,5
- Heraf indtægtsført bevilling	-177,1
- Heraf eksterne indtægter	-29,4
Ordinære driftsomkostninger	225,4
- Heraf løn (personaleomkostninger)	93,2
- Heraf af- og nedskrivninger	20,5
- Heraf øvrige omkostninger	111,7
Resultat af ordinære drift	18,9
Resultat for finansielle poster	-4,9
Årets resultat	-1,6
Balance	
Anlægsaktiver	67,9
Omsætningsaktiver	283,1
Samlet egenkapital	-90,8
Langfristet gæld	-61,7
Kortfristet gæld	-55,8
Lånerammen	94,5
Træk på lånerammen	35,3
Finansielle nøgletal	
Udnyttelsesgrad af lånerammen	37 %
Negativ udsvingsrate	18,3
Overskudsgrad ¹	0,5 %
Bevillingsandel ¹	61 %
Personaleoplysninger	
Antal årsværk	152,6
Årsværkspri	0,6
Lønomkostningsandel ¹	32 %
Lønsumsloft	96,4
Lønforbrug	94,0

Grundet afrundinger i tabellen, kan der være mindre differencer på sammentællinger.

1) Da Digitaliseringsstyrelsen i væsentligt omfang har indtægter, der stammer fra interne statslige overførsler, er det relevant at medtage disse ved beregningen af overskudsgrad, bevillingsandel og lønomkostningsandel.

1.4 Opgaver og ressourcer

1.4.1 Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Af tabel 2 ses hvordan styrelsens bevillinger, indtægter og omkostninger fordeler sig på opgavetyper.

Tabel 2. Sammenfatning af økonomi for Digitaliseringsstyrelsens opgaver

Opgaver (mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og adm.	-38,6	-2,2	40,7	-
1. Effektiv fællesoffentlig digitalisering	-42,3	-11,1	51,5	-1,9
2. Øget udbredelse af velfærdsteknologi	1,9	-7,3	5,4	-
3. Sammenhængende It-politik	-6,9	-2,8	14,7	5,0
4. Effektiv fællesoffentlig infrastruktur og impl.	-91,3	-92,4	179,0	-4,6
I alt	-177,1	-115,7	291,3	-1,6

* Opgavefordelingen svarer ikke til Finansloven for 2012, da denne afspejler den tidligere Økonomistyrelse. Opgørelsen er foretaget på baggrund af opgaverne i resultatkontrakten for 2012 og finansloven for 2013.

Bevillingen er ikke i regnskabet fordelt ud på opgaver, hvorfor der er foretaget en manuel fordeling. Undtaget herfra er forbrug af reserveret bevilling.

Opgaven med hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration omfatter Digitaliseringsstyrelsens bidrag til de koncernfælles funktioner i Moderniseringsstyrelsen samt Digitaliseringsstyrelsens generelle ledelse og øvrige hjælpefunktioner.

Øget udbredelse af velfærdsteknologi omfatter Digitaliseringsstyrelsens arbejde med Fonden for Velfærdsteknologi samt visse internationale forhold, mens effektiv fællesoffentlig digitalisering omfatter centrale initiativer indenfor styrelsens arbejde med Digitaliseringsstrategien 2011-2015. Sammenhængende It-politik omfatter bl.a. styrelsens arbejde med at styrke it-projektstyringen i staten ved Ministeriernes Projektkontor og Statens It-projektråd samt opgaver indenfor it-tilsyn.

Som det fremgår vedrører hovedparten af Digitaliseringsstyrelsens omkostninger opgaven effektiv fællesoffentlig infrastruktur og implementering. Opgaven omfatter betydelige infrastrukturløsninger, herunder Borger.dk, NemKonto, NemLogin og Digital post.

1.4.2 Redegørelse for reservation

Som det fremgår af nedenstående tabel 3, har Digitaliseringsstyrelsen med udgangen af 2012 reserveret i alt 75 mio. kr. til seks igangværende projekter, som forventes gennemført i de kommende år. Der er sammenfald mellem projekterne, hvor projektet fortsættes med en ny reserveret bevilling, jf. omtalen under reservationer ultimo 2012. Der er i 2012 ingen bortfald af reservationer fra tidligere år.

Tabel 3.1 Reservationer

Opgave (mio. kr.) Hovedkonto § 07.12.01.	Reser- veret år	Reservati- on primo	Tildelt bevilling	Forbrug i året	Reservati- on ultimo	Forventet afslutning
ABT	2009	0,8	-	0,8	-	-
Ministeriets projektkontor	2011	3,1	-	3,1	-	-
Digital dokumentboks	2011	5,3	-	5,3	-	-
Fællesoffentlig brugerrettighedsstyring	2011	14,1	-	13,3	0,8	2013
Digital dokumentboks (DKAL)	2012	-	7,3	2,5	4,8	2013
Fællesoffentlig brugerrettighedsstyring (KFOBS)	2012	-	22,5	0,0	22,5	2013
I alt	-	23,3	29,8	25,0	28,1	-

Table 3.2 Reservationer

Opgave (mio. kr.) Hovedkonto § 07.12.04.	Reserveret år	Reservation primo	Tildelt bevilling	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning
Udvikling af ny digitaliseringsstrategi	2010	0,8	-	0,8	-	-
DKAL (inkl. eBoksbonus)	2011	2,6	-	2,6	-	-
Virksomhedsforløb, fleksjob og løntilskud	2011	0,5	-	0,5	-	-
Genbrug af virksomhedsdata	2011	0,2	-	0,2	-	-
Kommunal medfinansiering	2011	8,3	-	7,3	1,0	2013
Digitaliseringsstrategi 2011-2015	2012	-	49,6	28,7	20,9	2015
Kommunal medfinansiering 2012	2012	-	30,0	5,0	25,0	2013
I alt	-	12,4	79,6	45,1	46,9	-

Reservationer primo 2012 er videreførsler som er tilført Digitaliseringsstyrelsen fra øvrige institutioner, som følge af organisationsændringerne primo regnskabsåret.

Reservationer ultimo 2012

- § 07.12.01.50.: Fællesoffentlig brugerrettighedsstyring, reservation 0,8 mio. kr. ultimo 2012**

På finansloven for 2011 var der afsat 26,9 mio. kr. til fællesoffentlig brugerstyring. Midlerne udmøntes af Styregruppen for Tværoffentlige Samarbejder (STS). Projektet havde et forbrug i 2011 på 12,8 mio. kr., hvorfor der primo 2012 resterende en reserveret bevilling på 14,1 mio. kr. Af dette beløb er 13,3 mio. kr. anvendt i 2012 og det resterende beløb reserveres derfor til anvendelse i 2013.
- § 07.12.01.40.: Digital dokumentboks (DKAL), reservation 4,8 mio. kr. ultimo 2012**

På finansloven for 2012 er der afsat 7,4 mio. kr. til digital dokumentboks. Midlerne udmøntes af Styregruppen for Tværoffentlige Samarbejder (STS). I 2012 er der anvendt 7,9 mio. kr., hvoraf 5,3 mio. kr. finansieres ved reserveret bevilling fra 2011.
- § 07.12.01.50.: Fællesoffentlig brugerrettighedsstyring (KFOBS), reservation 22,5 mio. kr. ultimo 2012**

På finansloven for 2012 er der afsat 22,5 mio. kr. til fællesoffentlig brugerstyring. Midlerne udmøntes af Styregruppen for Tværoffentlige Samarbejder (STS). Nettoomkostningerne til projektet udgør 13,3 mio. kr. for 2012, hvorfor de fuldt ud finansieres ved indtægtsførsel af hovedparten af den reserverede bevilling på 14,4 mio. kr. fra 2011, jf. tidligere omtale. Hermed udgør den samlede reserverede bevilling 23,3 mio. kr. ultimo 2012. Projektet er forsinket med ca. et år.
- § 07.12.04.20.: Kommunal medfinansiering, reservation 1,0 mio. kr. ultimo 2012**

Reservationen er overført fra Finansministeriets departement i forbindelse med organisationsændringen og overflytningen af Center for Effektivisering og Digitalisering. Der er forbrugt 7,3 mio. kr. i 2012 af den samlede overførte reservation på 8,3 mio. kr. Den uforbrugte reservation videreføres derfor til anvendelse i 2013.
- § 07.12.04.10.: Digitaliseringsstrategi 2011-2015, reservation 20,9 mio. kr. ultimo 2012**

Digitaliseringsstrategien 2011-2015, der er et fællesoffentligt projekt mellem kommuner, regioner og staten, indgår i aftaler om kommunernes og regionernes økonomi for 2012. Strategien indeholder tværoffentlige digitaliseringsinitiativer med et budget på 325,0 mio. kr., hvoraf stat og kommuner finansierer 40 pct. hver og regionerne de resterende 20 pct. På finansloven for 2012 er der afsat 49,6 mio. kr. til projektet, hvoraf 28,7 mio. kr. er anvendt i regnskabsåret. De resterende 20,9 mio. kr. er reserveret til anvendelse i 2013 og årene fremover med henblik på den fortsatte udmøntning af Digitaliseringsstrategien. Der forventes et forbrug af den reserverede bevilling på 14,4 mio. kr. i 2013.

- **§ 07.12.04.20.: Kommunal medfinansiering af digitaliseringsløsninger, reservation 25,0 mio. kr. ultimo 2012**

På kontoen afholdes der udgifter til kommunal finansiering af fællesoffentlige eller fælleskommunale digitale løsninger. Der reserveres en pulje på 30,0 mio. kr. årligt i perioden 2012-2014 fra det kommunale bloktiskud i forbindelse med aftale om kommunernes økonomi for 2012. Midlerne disponeres efter aftale mellem parterne og på baggrund af en samlet plan for årets fælleskommunale investeringer, herunder under hensyntagen til fællesoffentlige standarder, krav til business cases, tværgående prioriteringer mv. På kontoen er der endvidere reserveret bevilling til fælleskommunale projekter, der er opstartet i 2007-2010, jf. tidligere omtale. Der er i 2012 udmøntet 5,0 mio. kr. af årets bevilling og der forventes i 2013 et forbrug på 30,8 mio. kr. på projektet.

1.5 Udgiftsbaserede hovedkonti

Digitaliseringsstyrelsen har det regnskabsmæssige ansvar for en række hovedkonti, jf. nedenstående tabel:

Tabel 4. Virksomhedens udgiftsbaserede hovedkonti

Hoved-konto	Navn	Bevillingstype	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab
07.12.03.	Fonden for Velfærdsteknologi	Reservationsbevilling	Udgifter ¹	-56,6	82,0
			Indtægter	0,0	0,0
07.12.05.	Netværkssamfundet	Reservationsbevilling	Udgifter	46,2	37,8
			Indtægter	0,6	0,6
07.12.06.	Borger.dk	Reservationsbevilling	Udgifter	60,4	57,8
			Indtægter	15,8	0,0
07.12.07.	Digital signatur	Reservationsbevilling	Udgifter	31,0	36,8
			Indtægter	0,0	0,0

1) Den negative udgiftsbevilling skyldes primært nedbringelse af videreførsler fra tidligere år.

For § 07.12.03. Fonden for Velfærdsteknologi blev det ved aktstykke nr. 110 af 29. maj 2012 besluttet, at overføre 109,2 mio. kr. som bevilling til Justitsministeriet vedrørende Video3-projektet. Bevillingen til dette projekt blev oprindeligt givet i 2011, hvorfor bevillingen på finansloven for 2012 på 52,6 mio. kr. ved tillægsbevillingsloven for 2012 hermed blev reduceret til -56,6 mio. kr. På denne baggrund overstiger forbruget bevillingen med 138,6 mio. kr. Forbruget udgøres af afgivne tilsagn og administrationsudgifter samt nedskrivning af tidligere afgivne tilsagn. Videreførselsbeholdningen på § 07.12.03. Fonden for Velfærdsteknologi nedbringes hermed fra 426,5 mio. kr. primo 2012 til 287,9 mio. kr. ultimo 2012.

For hovedkonto § 07.12.05. skyldes afvigelsen mellem regnskab og bevilling at, der i 2012 er mindreudgifter til de omfattede aktiviteter.

Indtægtsbevillingen for hovedkonto § 07.12.06. Borger.dk beskriver et budgetteret forbrug af videreførsel på 15,8 mio. kr. I henhold til retningslinjerne for reservationsbevillinger, er den budgetterede indtægt teknisk omflyttet i forbindelse med bevillingsafregningen, jf. vejledning om bevillingsafregning og resultatdisponering af 18. januar 2013.

For hovedkonto § 07.12.07. Digital signatur skyldes merforbruget, at der er planlagt forbrug af videreførsler som følge af kontraktuelle forpligtelser.

1.6 Forventninger til det kommende år

Digitaliseringsstyrelsen er i front for, at stat, kommuner og regioner skaber et mere digitalt offentligt Danmark, hvor der frigøres ressourcer og servicen moderniseres. Indenfor hvert af de fire strategiske områder (fællesoffentlige digitalisering, digitale løsninger på velfærdsområderne, it-politik og styring samt fællesoffentlig infrastruktur) er der en række forventninger til 2013, som særligt skal fremhæves:

Fællesoffentlig digitalisering

I foråret 2013 vil der blive fremsat lovforslag om anden bølge digital selvbetjening, som indeholder 26 sagsområder, hvor det bliver obligatorisk at anvende en digital løsning pr. 1. december 2013. I forbindelse med aftalen om kommunernes økonomi for 2014 vil skinnerne blive lagt for tredje bølge og en eventuel samordning af de offentlige call centre. I slutningen af året tager virksomhederne et stort skridt, når de fremover skal modtage al post fra det offentlige i deres digitale postkasse.

Digitale løsninger på velfærdsområderne

I 2013 vil regeringen, kommunerne og regionerne lancere en digitaliseringsstrategi af de store velfærdsområder, som skal sikre en mere klar og forpligtende kurs for digitaliseringen og dermed gøre det muligt for det offentlige at løse opgaverne og at levere velfærdsydelserne smartere end i dag. I den forbindelse skal der indgås aftale om mindst tre konkrete digitale initiativer på velfærdsområderne med potentiale for national udbredelse og dokumenterede effektiviseringsgevinster.

It-politik og styring

I 2013 igangsættes arbejdet med at udarbejde en statslig it-strategi. Strategien skal sætte retningen for digitaliseringen i staten inden for emner som sourcing, arkitektur, sikkerhed, data, genbrug og fælles komponenter. Som led i arbejdet vil der også skulle udarbejdes en it-strategi for Finansministeriet. Digitaliseringsstyrelsen igangsætter endvidere en indsats, der har til formål at optimere statens outsourcete it-drift. Indsatsen supplerer og ligger i forlængelse af det arbejde med statens it-projekter, der gennemføres i Statens It-projektråd.

Fællesoffentlig infrastruktur

Ud over en ny statslig it-strategi vil der i 2013 blive arbejdet videre med grunddata, bl.a. via anskaffelse af en datafordeler, som er en forudsætning for effektiv distribution af data samt en analyse af mulighederne for en mere effektiv grundregistrering af personer. NemLogin lancerer en borgerrettet fuldmagtskomponent og borger.dk og NemID forventes at udvikle en mobil version af deres løsninger, som lanceres primo 2014.

Herudover har direktionen et langsigtet mål om at blive 'Danmarks bedste styrelse' i 2015. I 2013 betyder det blandt andet, at følgende organisatoriske indsatser gennemføres: forståelse for strategien og fokus på høj faglig målopfyldelse, øge medarbejdernes tilfredshed med deres chefer, åben og proaktiv intern og ekstern kommunikation samt et godt og effektivt samarbejde på tværs af styrelsen.

2. Målrapportering

Resultatet for målopfyldelsen for resultatkontrakten er 83,8 pct. opgjort på baggrund af resultatkontraktens vægte, hvilket vurderes at være et tilfredsstillende resultat.

2.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt

Nedenstående tabel 5 viser en oversigt over årets resultatopfyldelse i Digitaliseringsstyrelsen:

Tabel 5. Årets målopfyldelse

Resultatmål	Samlet antal mål	Opfyldte mål	Delvist opfyldte mål	Ikke opfyldte mål	Mål udgår
1. KPI'er	17	11	4	1	1
2. Mål for økonomistyring	5	2	-	-	3
Samlet opfyldelse	22	13	4	1	4

2.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Fællesoffentlig digitalisering (resultatmål A.1)

En vigtig milepæl for Digitaliseringsstyrelsen er, at 80 pct. af borgernes skriftlige kommunikation med det offentlige sker digitalt i 2015. I 2012 indebar det bl.a. fremsættelse af to lovforslag om digital kommunikation og etablering af en baseline med henblik på at måle realisering af målsætning om 80 pct. digital kommunikation.

Lovforslagene omfatter offentlig digital post samt første bølge af obligatorisk digital selvbetjening. Begge forslag blev fremsat i april måned og vedtaget i juni.

I sommeren 2012 blev der desuden udarbejdet en baseline til måling af niveauet for digital kommunikation. Målet er opfyldt.

Grunddata (resultatmål A.3)

Digitaliseringsstyrelsen skal frem mod 2020 sikre, at myndighederne på en effektiv måde har adgang til mere korrekte og fyldestgørende stamdata om personer, virksomheder, ejendomme, adresser og geodata, samt at disse data anvendes af alle myndigheder, hvor det er relevant.

I oktober 2012 indgik staten en aftale med kommunerne om grunddata. Aftalen sikrer, at der etableres et grundlag for effektivt og konsekvent genbrug af grunddata. Aftalen omfatter en forbedring af datagrundlaget og etablerer en sammenhængende infrastruktur, der sikrer, at data stilles rådighed for offentlige og private brugere på en effektiv og sikker måde. Målet er opfyldt.

NemLog-in (resultatmål B.3)

Det ny NemLog-in er en fællesoffentlig brugerstyringsløsning, som bl.a. skal anvendes af selvbetjeningsløsninger på borger.dk og virk.dk. Løsningen afløser en eksisterende log-in-løsning, der udelukkende kunne anvendes af borgerne.

Første del af den nye NemLog-in blev idriftsat ultimo december 2012. Denne del skulle have været i drift fra 2. kvartal 2012. Som følge af tekniske udfordringer var løsningen dog forsinket. NNIT, som er leverandør af løsningen, har således betalt bod til Digitaliseringsstyrelsen siden august 2012. De enkelte leverancer sættes i drift løbende, og målet er, at samtlige dele af leverancen er sat i drift senest 2. kvartal 2013.

Det er usikkert, hvor stor den samlede forsinkelse i projektet vil blive. Det vurderes, at forsinkelsen bliver på minimum ½ år i forhold til det mål, der var fastsat i resultatkontrakten. På grund af forsinkelsen er resultatmålet ikke opfyldt.

Digital post (resultatmål B.4)

Den digitale postkasse er en service, der giver mulighed for digital kommunikation mellem myndigheder og borgere/virksomheder. Postkassen stilles bl.a. til rådighed på de fællesoffentlige portaler: borger.dk og Virk.dk.

I 2012 skulle postkassen videreudvikles, så der blev mulighed for separat at tilmelde sig henholdsvis postmodtagelse og påmindelser via NemSMS. Det skulle være muligt for virksomheder at oprette postkasser på afdelingsniveau, og endelig skulle fjernprint sættes i drift. Tilretningerne i den digitale postkasse blev idriftsat efter planen, og borgere og virksomhederne anvender nu de nye muligheder.

Fjernprintdelen blev forsinket, og ingen af faserne kom i drift i 2012. Hele fjernprint forventes dog i drift i løbet af 1. halvår 2012. På grund af forsinkelsen på fjernprint er målet kun delvist opfyldt.

Velfærdsteknologi (Resultatkrav C.3, C.4 og C.5)

Digitaliseringsstyrelsen skal sikre udbredelse af velfærdsteknologiske løsninger for at forny og effektivisere den offentlige sektor gennem smartere opgaveløsning og med udgangspunkt i borgerens behov. I 2012 indebar det bl.a., at en telemedicinsk handlingsplan, nationalt telesårsinitiativ og socialudredningsinitiativer skulle indgå i økonomiaftalen for 2013.

Både den telemedicinske handlingsplan og den nationale implementering af telemedicinsk sår vurdering indgik med tilhørende business cases i økonomiaftalen for 2013. Udredningen om udbredelse af velfærdsteknologi på det sociale område blev først offentliggjort i september 2012, og nåede derved ikke at indgå i økonomiaftalen. Dette mål er derfor kun delvist opfyldt.

Borger.dk – brugertilfredshed (Resultatkrav C.12)

Digitaliseringsstyrelsen er ansvarlig for Borger.dk. Portalen er den indgang til det offentlige, der giver borgerne den mest brugervenlige og nemmeste adgang til alle relevante offentlige selvbetjeningsydelser. Derfor havde styrelsen i 2012 en målsætning omkring at 80 pct. af brugere let kunne finde det, de ledte efter.

Denne målsætning er ikke opfyldt. På borger.dk er det muligt for borgerne direkte at angive deres mening, og af de borgere, der havde valgt at afgive et svar, vurderede kun 52 pct. at de let fandt det, de ledte efter.

Styrelsen arbejder derfor i 2013 målrettet med at tilpasse borger.dk, så brugervenligheden forøges. For at sikre at tilpasningerne faktisk stemmer overens med brugernes behov, vil der i første halvår af 2013 blive gennemført yderligere brugertest, der skal fastlægge på hvilke områder, der bedst arbejdes med brugervenligheden.

Transaktionsmål (resultatkrav C.13, C.14 C.15)

Digitaliseringsstyrelsen skal sikre en løbende reduktion af driftsomkostninger, høj grad af brugertilfredshed samt vækst i antallet af transaktioner for eksisterende infrastrukturløsninger, som styrelsen er ansvarlige for, fx Nem-Log-in, Digital Post og Borger.dk.

Dette medførte i 2012 tre mål om henholdsvis 30 pct. flere besøgende på Borger.dk og 20 pct. flere transaktioner på NemLog-in og Digital post. De realiserede stigninger blev henholdsvis 24 pct., 38 pct. og 16 pct. Der blev derved opnået markante stigninger på alle løsninger. Resultatmålet for Digital post er dog kun delvist opfyldt.

IT-tilsyn (Resultatkrav E.1 og E.2, Direktørkontrakt 2012)

Digitaliseringsstyrelsen har som led i Finansministeriets Koncernstyrings- og tilsynskoncept udarbejdet en tilsynsmodel for it-drift, som blev godkendt af den koncernfælles driftsledelse i december. Styrelsen har endvidere gennemført tilsynet i Finansministeriets koncern. Tilsynsrapporten er sendt i høring hos de øvrige styrelser og hos departementet og skal herefter forelægges koncernens driftsledelse. Målene om it-tilsyn er dermed opfyldt.

3. Regnskab

Årsrapporten for Digitaliseringsstyrelsen vedrører det omkostningsbaserede regnskab for hovedkonti § 07.12.01. Digitaliseringsstyrelsen og § 07.12.04. Fremme af digital forvaltning og er udarbejdet efter ”Vejledning om udarbejdelse af årsrapport” af 21. januar 2013. For øvrige hovedkonti, som henhører under Digitaliseringsstyrelsen, aflægges regnskabet efter udgiftsbaserede principper. Det bemærkes, at ØSC-regnskabsteam ”statstidende” varetager alle opgaver omkring debitorforvaltning under § 07.12.01.60 og FSC er regnskabsførende for § 07.12.03.

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som fremgår af Regnskabsbekendtgørelsen og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning. Digitaliseringsstyrelsen har valgt følgende afvigelser fra de beskrevne regnskabsprincipper:

- For immaterielle udviklingsaktiver skal den samlede projektomkostning overstige 0,5 mio. kr., før aktivering finder sted. For projekter under denne grænse findes vurdering sted, hvorefter aktivering kan ske, hvis særlige forhold gør sig gældende.
- Der er fastsat en bagatelgrænse på t.kr. 250, før periodisering finder sted i forbindelse med årsafslutningen. Der er dog mulighed for at foretage en kvantitativ vurdering af øvrige poster.
- For tilbagevendende omkostninger foretages der ikke periodisering ved årsafslutningen, hvis omkostningen dækker et år og forventes at have det samme niveau som tidligere år.
- For anlægsaktiver overdraget i forbindelse med organisationsændringer, optages aktivet til bogført værdi på overdragelsesdatoen.
- ”anlægsaktiver” anskaffet under Digitaliseringsstyrelsens udgiftsbaserede bevillinger, finansieres fra og med 2012 ved at der ydes et tilsagn, til anlægsanskaffelsen fra den udgiftsbaserede bevilling, til Digitaliseringsstyrelsens ordinære driftsbevilling på § 07.12.01. For anlægsaktiver – anskaffet og aktiveret tidligere end 2012 og som er finansieret af udgiftsbaserede bevillinger – fortsættes den hidtidige regnskabspraksis med finansiering af årets afskrivninger på de pågældende anlægsaktiver, via de udgiftsbaserede bevillinger.

3.2 Resultatopgørelsen

Tabel 6. Resultatopgørelse

Resultatopgørelse (mio, kr.)	Regnskab 2012	Grundbudget 2013
Ordinære driftsindtægter		
<i>Indtægtsført bevilling</i>		
Bevilling	-216,5	-207,9
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-33,9	-13,2
Reserveret af indeværende års bevillinger	73,2	12,5
Indtægtsført bevilling i alt	-177,1	-208,6
Salg af varer og tjenesteydelser	-26,9	-26,2
Tilskud til egen drift	-2,5	-2,4
Gebyrer		
Ordinære driftsindtægter i alt	-206,5	-237,3
Ordinære driftsomkostninger		
<i>Forbrugsomkostninger</i>		
Husleje ¹		
Forbrugsomkostninger i alt		
<i>Personaleomkostninger</i>		
Lønninger ²	81,7	84,2
Andre personaleomkostninger	0,7	
Pension	12,4	
Lønrefusion	-1,6	
Personaleomkostninger i alt	93,2	84,2
Af- og nedskrivninger	20,5	21,3
Andre ordinære driftsomkostninger	111,7	184,7
Ordinære driftsomkostninger i alt	225,4	290,2
Resultat af ordinær drift	18,9	-52,9
Andre driftsposter		
Andre driftsindtægter	-86,5	-148,9
Andre driftsomkostninger	62,7	97,2
Andre driftsposter i alt	-23,8	-51,8
Resultat før finansielle poster	-4,9	1,2
Finansielle poster		
Finansielle indtægter	-0,1	
Finansielle omkostninger	3,4	2,9
Finansielle poster i alt	3,3	
Resultat før ekstraordinære poster	-1,6	4,1
Ekstraordinære poster		
Ekstraordinære indtægter		
Ekstraordinære omkostninger		
Ekstraordinære poster i alt		
ÅRETS RESULTAT	-1,6	4,1

Grundet afrundinger i tabellen, kan der være mindre differencer på sammentællinger.

¹ Husleje mm. Afholdes af Moderniseringsstyrelsen

² I budget 2013 er alle personaleomkostninger samlet i posten "Lønninger".

³ Der er ikke budgetteret poster under ekstraordinære udgifter og indtægter ud fra den betragtning, at posterne netop er ekstraordinære.

Budgetteret bevilling for 2013 omfatter 26,1 mio. kr., der forventes optaget på forslag til tillægsbevillingslov for 2013. Ud af denne bevilling, der vedrører Grunddataprogrammet, forventes 5,7 mio. kr. reserveret til anvendelse i senere år.

For 2013 forventes et mindre underskud på 4,1 mio. kr., som følge af et budgetteret underskud på indtægtsdækket virksomhed, hvor der er oparbejdet en videreførselsbeholdning, jf. afsnit 5.2.

I 2012 blev der gennemført en personaletilpasning, som i 2013 vil resultere i et fald i personaleomkostninger.

I 2012 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 forventes en fælles finansieringsmodel indført, som tager udgangspunkt i ydelserne i de koncernfælles funktioner.

Resultatdisponering

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	1,6

Årets resultat disponeres til overført overskud.

3.3 Balance

Digitaliseringsstyrelsens balance viser styrelsens aktiver og forpligtelser pr. 31. december 2012, jf. tabel 9.

Tabel 8. Balance pr. 31/12 2012

Note	Aktiver (mio. kr.)	2011	2012	Note	Passiver (mio. kr.)	2011	2012
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver (note 1)				Reguleret egenkapital (startkapital)	0,0	4,7
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	42,0		Opskrivninger	0,0	0,0
	Erhvervede koncessioner, patenter, mv.	0,0	0,4		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	25,5		Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0,0	67,9		Udbytte til staten	0,0	0,0
	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	0,0	86,1
	Grunde, arealer og bygninger	0,0	0,0	4	Egenkapital i alt	0,0	90,8
	Infrastruktur	0,0	0,0		Hensatte forpligtelser	0,0	3,1
	Transportmateriel	0,0	0,0				
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0		Langfristede gældsposter		
	Inventar og it-udstyr	0,0	0,0		FF4 Langfristet gæld	0,0	40,0
	Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0		Donationer	0,0	21,7
	Materielle anlægsaktiver i alt	0,0	0,0		Prioritetsgæld	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver				Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	0,0	4,7		Langfristet gæld i alt	0,0	61,7
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0				
	Finansielle anlægsaktiver i alt	0,0	4,7				
	Anlægsaktiver i alt	0,0	72,6				
	Omsætningsaktiver				Kortfristede gældsposter (note 3 og 4)		
3	Varebeholdninger	0,0	0,0		Leverandører af varer og tjenesteydelser*	0,0	157,5
	Tilgodehavender	0,0	283,1		Anden kortfristet gæld*	0,0	-200,2
	Værdipapirer	0,0	0,0		Skyldige feriepenge	0,0	12,4
	<i>Likvide beholdninger</i>				Reserveret bevilling	0,0	75,0
	FF5 uforrentet konto	0,0	0,0		Igangværende arbejder for fremmed regning	0,0	11,0
	FF7 Finansieringskonto	0,0	-144,3		Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,0
	Andre likvider	0,0	0,0		Kortfristet gæld i alt	0,0	55,8
	<i>Likvide beholdninger i alt</i>	0,0	-144,3				
	Omsætningsaktiver i alt	0,0	138,8		Gæld i alt	0,0	117,5
	Aktiver i alt	0,0	211,4		Passiver i alt	0,0	211,4

* Det bemærkes, at der vedrørende posterne anden kortfristet gæld og forpligtelse til leverandører er en væsentlig sammenhæng imellem størrelsen af de to poster. Det gælder således, at der under udestående i forhold leverandører er optaget godt 100,7 mio. kr. i forpligtelse vedr. afregning i forbindelse med Digitaliseringsstyrelsens ressortdeling med Økonomistyrelsen, mens der tilsvarende under anden kortfristet gæld optræder et tilgodehavende i forhold til ressortdelingen med Økonomistyrelsen på 201,4 mio. kr. Korrigeres for disse ekstraordinære forhold relateret til ressortdelingen imellem Digitaliseringsstyrelsen og Økonomistyrelsen fremstår der en nettoforpligtelse til leverandører på godt 56,8 mio. kr. (157,5-100,7) mio. kr. og anden kortfristet gæld på netto -99,5 mio. kr. (200,2 -100,7).

Balancens aktiver

Anlægsaktiverne er gennemgået under bilag til årsrapporten, afsnit 5.

Omsætningsaktiverne består af tilgodehavender og likvide beholdninger. Tilgodehavender på 283,1 mio. kr. kan opdeles i tilgodehavende hos debitorer på 286,4 mio. kr. (hvoraf 216,5 mio. kr. vedr. afregning for tilgodehavende bevilling hos Økonomistyrelsen) og på mellemregningskonto primært vedr. Flex- og barselsordninger, IFR-moms afregning i forhold til Moderniseringsstyrelsen samt igangværende arbejde for fremmed regning tilgodehavende på -3,3 mio. kr.

Balancens passiver

Egenkapitalen er gennemgået i afsnit 3.4 Egenkapitalforklaring.

Hensatte forpligtelser er beskrevet i note 3 i bilag 1, hvor der i noten redegøres for hvilke hensatte forpligtelser Digitaliseringsstyrelsen ultimo 2012 har medtaget i regnskabet.

Kortfristet gæld på 55,8 mio. kr. består af udestående forpligtigelser i forhold til leverandører på 157,5 mio. kr., anden kortfristet gæld på -200,2 mio. kr. (bemærk, sammenhæng imellem størrelsen på de to beløb, som forklaret i noten under tabel 9). Herudover indeholder regnskabsposten forpligtelser til skyldige feriepenge på 12,4 mio. kr., reserveret bevilling på 75 mio. kr. og igangværende arbejde for 11 mio. kr.

3.4 Egenkapitalforklaring

Digitaliseringsstyrelsens egenkapital udgør ultimo 2012 90,8 mio. kr., hvoraf 84,5 mio. kr. er overført overskud fra andre ressortområder overdraget til Digitaliseringsstyrelsen i forbindelse med dets etablering.

Tabel 9. Egenkapitalforklaring

Egenkapital primo R-året (mio. kr.)	2012
Startkapital primo	0,0
+ændring i startkapital	4,7
Startkapital ultimo	4,7
Overført overskud primo	0,0
+primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	84,5
+regulering af det overførte overskud	0,0
+overført resultat	1,6
-bortfald af resultat	0,0
Overført overskud ultimo	86,1
Egenkapital ultimo R-året	90,8

Årets overførte overskud er 1,6 mio. kr. Dertil lægges – jf. indgåede ressortdelingsaftaler – det akkumulerede overførte overskud fra hhv. IT- og Telestyrelsen, Økonomistyrelsen og dele af det akkumulerede overskud på underkontiene i VTU/FIVU – i alt 84,5 mio. kr. Digitaliseringsstyrelsens akkumulerede overførte overskud ultimo 2012 er dermed på 86,1 mio. kr. Det bemærkes, at 39,9 mio. kr. heraf vedrører § 07.12.04. Fremme af digital forvaltning og derfor udmøntes af Styregruppen for Tværoffentlige Samarbejder samt i visse tilfælde kræver godkendelse af regeringen, KL og Danske Regioner

Styrelsens samlede egenkapital består herudover af en startkapital på 4,7 mio. kr., hvormed den samlede egenkapital ultimo 2012 er 90,8 mio. kr.

3.5 Udnyttelse af lånerammen

Tabel 10. Udnyttelse af lånerammen

Udnyttelse af låneramme	2012
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver (ekskl. donationer)	35,3
Låneramme	94,5
Udnyttelsesgrad i pct.	37,2

* Tabellen udformning afviger fra standard sks-tabellen til opfølgning på lånerammeudnyttelse, da denne ikke tager højde for alle donerede anlæg.

Digitaliseringsstyrelsen fik i forbindelse med dets etablering tildelt en låneramme på 94,5 mio. kr. Lånerammen er optaget på TB12. Ved årets udgang var udnyttelsesgraden af lånerammen 37 pct. Lånerammen har ikke været overskredet i løbet af 2012.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11: Lønsumsloft

Hovedkonto	§ 07.12.01 mio. kr.
Lønsumsloft FL	206,7
Lønsumsloft FL inkl. TB/aktstykker	96,5
Lønforbrug under lønsumsloft	94,0
Difference (mindreforbrug)	2,5
Akk. Opsparing ult. 2011	0,0
Akk. Opsparing ult. 2012	2,5

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 12. Bevillingsregnskab, mio. kr.

§ 07.12.01. Digitaliseringsstyrelsen (Driftsbevilling)	FL12 + TB12	Regnskab 2012	Difference	FL13
Nettoudgiftsbevilling	136,9	136,9	-	133,4
Nettoforbrug af reservation	3,7	-4,8	-8,5	3,3
Indtægter	117,6	115,9	-1,7	112,3
Udgifter	258,2	246,4	-11,8	249,0
Årets resultat	-	1,6	1,6	-

§ 07.12.04. Fremme af digital forvaltning (Driftsbevilling)	FL12 + TB12	Regnskab 2012	Difference	FL13
Nettoudgiftsbevilling	79,6	79,6	-	48,4
Nettoforbrug af reservation	-	-34,5	-34,5	-
Indtægter	-	-	-	-
Udgifter	79,6	45,1	-34,5	48,4
Årets resultat	-	-	-	-

4. Påtegning af regnskabet

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Digitaliseringsstyrelsen, CVR 34051178, er ansvarlig for: hovedkonti § 07.12.01. Digitaliseringsstyrelsen og § 07.12.04. Fremme af digital forvaltning, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2012.

4.1 Ledelsens påtegning

2012 er første år, hvor Digitaliseringsstyrelsen aflægger årsrapport.

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. 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
3. 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 12. juni 2013



Lars Frelle-Petersen
Direktør, Digitaliseringsstyrelsen

København, den 18. juni 2013



Niels Gotfredsen
Direktør, Moderniseringsstyrelsen

København, den 19. juni 2013



David Helleman
Departementschef, Finansministeriet

4.2 Koncernrevisions påtegning

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Digitaliseringsstyrelsen for perioden 1. januar til 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, noter, bilag samt ledelsesberetningen og de supplerende regnskabsmæssige forklaringer. Årsregnskabet samt ledelsesberetningen er udarbejdet efter reglerne i Moderniseringsstyrelsens Vejledning om udarbejdelse af årsrapporter af 21. januar 2013 samt BEK nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen (regnskabsbekendtgørelsen).

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsens § 39 og en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse hermed. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab og en ledelsesberetning uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet og ledelsesberetningen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet og ledelsesberetningen på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik, jf. rigsrevisorloven samt aftalen mellem Finansministeriet og Rigsrevisionen i henhold til Rigsrevisorlovens § 9, stk. 1. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet og ledelsesberetningen er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet og ledelsesberetningen. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet og ledelsesberetningen, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for Digitaliseringsstyrelsens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede samt for udarbejdelse af en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af Digitaliseringsstyrelsens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet og ledelsesberetningen.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold eller supplerende oplysninger.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Digitaliseringsstyrelsens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af Digitaliseringsstyrelsens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar-31. december 2012 i overensstemmelse med Regnskabs-bekendtgørelsen og Moderniseringsstyrel-

sens vejledning om udarbejdelse af årsrapport. Det er også vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med vejledning om udarbejdelse af årsrapport. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Finansministeriet, den 19. juni 2013

A handwritten signature in black ink that reads "Pia Sønderlund Nielsen". The signature is written in a cursive, flowing style.

Pia Sønderlund Nielsen
Koncernrevisionschef

5. Bilag til årsrapporten

5.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver (1.000,- kr.):

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhverv. Konz. og Licencer	Immaterielle anlægsaktiver i alt
Primobeholdning *	26.364	4	26.368
Tilgang	37.466	410	37.876
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31. december 2012	63.830	414	64.244
Akkumuleret afskrivning	-20.729	-4	-20.733
Akkumuleret nedskrivning	-1.125	0	-1.125
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31. december 2012	-21.854	-4	-21.858
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	41.976	410	42.386
Årets afskrivninger	-20.729	-4	-20.733
Årets nedskrivninger **	-1.125	0	-1.125
Årets af- og nedskrivninger	-21.854	-4	-21.858

	Udviklingsprojekter under opførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2013 *	17.665
Tilgang	47.023
Afgang	-39.164
Kostpris 31. december 2013	25.524

* Primobeholdning stammer fra anlægsaktiver fra Økonomistyrelsen og IT- og Telestyrelsen overtaget i forbindelse med ressortdelingen til Digitaliseringsstyrelsen.

** Nedskrivningen er forklaret i nedenstående note 2.

Note 2: Nedskrivning af IT-borger-anlægsprojektet og 60% nedskrivning vedr. enkelte anlægsaktiver tilknyttet FOA-opkrævningssystemet

Der er udmøntet en nedskrivning af en egenudviklet borgerrettet hjemmeside "IT-Borger.dk", da hjemmesiden ikke længere anvendes/er tilgængelig.

Dele af systemerne vedr. den "Fælles offentlig adressedatabase (FOA)" nedskrives. Nedskrivningen foretages, da Digitaliseringsstyrelsen ikke længere foretager abonnementsopkrævninger i forhold til øvrige offentlige myndigheders tilslutning til abonnementsordningen. samt at væsentlige dele af det oprindelige system er integreret i Borger.dk sitet. Dele af systemet anvendes dog stadig fx som sharepoint til informationsudveksling i forhold til eksempelvis Borger.dk hjemmesiden – af denne grund nedskrives FOA-anlæggene ikke fuldt ud i 2012. Den resterende nedskrivning forventes foretaget fuldt ud i 2013.

Note 4: Hensatte forpligtelser (mio. kr.)

Digitaliseringsstyrelsen har samlet set registreret 3,1 mio. kr. i hensatte forpligtelser. Hensættelserne kan opdeles som følger:	Mio. kr.
Resultatløn	0,9
Omsorgsdage og cheffridage	0,5
Åremål	0,9
Rådighedsløn	0,8
I alt	3,1

Note 4: Eventualforpligtelser

Digitaliseringsstyrelsen har ikke indgået private lejemål, har ingen verserende retssager eller kontrakter med særlige forhold, der tilsiger at der skal registreres en eventualforpligtelse ved udgangen af 2012.

5.2 Indtægtsdækket virksomhed

Aktiviteterne under indtægtsdækket virksomhed er overført fra IT- og Telestyrelsen til Digitaliseringsstyrelsen. Regnskabstal fra tidligere år er derfor fra IT- og Telestyrelsen. Med udgangen af 2012 er der et akkumuleret resultat på 20,5 mio. kr. på den indtægtsdækkede virksomhed.

Tabel 13. Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Gebyrordninger (mio. kr.)	2009	2010	2011	2012
Statstidende	7,2	7,8	-0,8	-3,6

Bilag 2. Opfølgning på resultatkontrakt til årsrapport 2012

Resultatkrav 2012		Opnåede resultater	Samlet opfyldelse	Vægt	Point
C.1	Effektivisering via digitalisering af post	Effektiviseringspotentialet indgår i ØA2013. Effektiviseringspotentialet er indmeldt i forbindelse med FFL13 som aftalt. Det er dog besluttet, at det først kommer til at indgå i FFL2014. Dette er afklaret i ØU.	Opfyldt	5	5
C.2	Effektivisering via digital selvbetjening	Effektiviseringspotentialet indgår i ØA2013. Effektiviseringspotentialet er indmeldt i forbindelse med FFL13 som aftalt. Det er dog besluttet, at det først kommer til at indgå i FFL2014. Dette er godkendt i ØU.	Opfyldt	5	5
C.3	Telemedicinsk handlingsplan	National handlingsplan for udbredelse af telemedicin indgik i ØA2013 med fem indsatsområder med anslåede gevinster og udgifter.	Opfyldt	4	4
C.4	Nationalt telesårsinitiativ	I ØA2013 indgik initiativet National implementering af telemedicinsk sår vurdering, der vurderes at kunne frigøre i alt 53 mio. kr. i 2013 stigende til i størrelsesordenen 307 mio. kr. årligt ved fuld indfasning i 2017.	Opfyldt	4	4
C.5	Socialudredning	Udredning om udbredelse af velfærdsteknologi på det sociale område indgik ikke i ØA2013, men er offentliggjort i september 2012. Desuden igangsættes en række analyser i 2012 med henblik på udarbejdelse af business cases på socialområdet i regi af digitaliseringsreform af velfærdsområderne med henblik på forhandling i ØA14.	Delvist opfyldt	4	2
C.6	Grunddata	ØA13 indeholdt en aftale om, at der i efteråret 2012 skulle indgås en politisk aftale om grunddata. Aftalen mellem regeringen og KL blev lanceret 8. oktober 2012. Hermed er målet opfyldt.	Opfyldt	5	5
C.7	It-sikkerhed	Leverandøren af NemID har fået foretaget en brugerundersøgelse i oktober, hvor 96 pct. af de adspurgte udtrykker tillid til nemID. Tilliden til Borger.dk er opgjort i en undersøgelse i december, hvor 75 pct. af de adspurgte svarer, at de har tillid til borger.dk. Kun 4 pct. giver udtryk for, at de ikke har tillid til borger.dk. Der er en meget høj svarprocent på ved ikke: 22 %. Endelig er i NemLogin ikke sket sikkerheds-hændelser, der kompromitterer sikkerheden på tværs af den fulde nemLog-in-funktionalitet.	Opfyldt	4	4
C.8	Tilfredshed med IT-projektrådets anbefalinger.	I statusrapportering for første og andet halvår af 2012 vurderer henholdsvis 96 pct. og 97 pct., at it-projektrådets anbefalinger har bidraget til håndtering af risici.	Opfyldt	4	4

Resultatkrav 2012		Opnåede resultater	Samlet opfyldelse	Vægt	Point
C.9	Tilfredshed med statens BC-model og gevinstrealiseringsplan	73,3 pct. af store statslige it-projekter vurderer, at anvendelsen af statens BC-model og gevinstrealiseringsplan har bidraget til mere effektiv og professionel it-projektstyring.	Delvist opfyldt	4	2
C.10	NemID - borgeranvendelse	Ultimo oktober 2012 havde ca. 3,7 mio. borgere anvendt NemID. NemId blev anvendt omkring 141 mio. gange til den offentlige sektor.	Opfyldt	5	5
C.11	NemID/digital signatur – virksomhedsanvendelse	Pr. 31.12-2012 har der været i alt 223.283 virksomheder med en digital signatur aftale og i alt 694.188 udstedte medarbejdersignaturer.	Opfyldt	4	4
C.12	Borger.dk – brugertilfredshed	52 pct. af de adspurgte vurderede, at de let fandt det, de ledte efter. Målingen er baseret på svar afgivet i "Din mening tæller" på borger.dk. Det er vurderingen, at det nye borger.dk kræver tilvænning. Desuden vurderes det, at den anvendte form for meningstilkendegivelse giver en overvægt af negativ kritisk tilkendegivelser. Der vil i første halvår af 2013 blive gennemført brugertest blandt andet af strukturen i menuerne.	Ikke opfyldt	4	0
C.13	Borger.dk – antal besøgende	Det samlede besøgstal på Borger.dk i 2012 var 13,3 mio. besøgende. Dermed var stigningen i antal besøgende på 24 pct. Målet om en stigning på 30 pct. i antal besøgende på borger.dk var et ambitiøst mål. I 2013 forventer Digitaliseringsstyrelsen dog, at der vil være en yderligere stigning på 30 pct. i antallet af besøgende i forhold til 2012. Denne forventning styrkes af, at besøgstallet i december 2012 er steget med 37 pct. sammenlignet med samme måned året før. 1. december var skæringsdato for obligatorisk selvbetjening og igangsættelse af kommunikationskampagnen.	Delvist opfyldt	5	2,5
C.14	NemLogin	Den samlede stigning i antallet af transaktioner er på godt 38 pct. Målet om 20 pct. flere transaktioner er dermed opfyldt.	Opfyldt	4	4
C.15	Digital Post	Antallet af transaktioner fra 2011-2012 er steget fra 20,9 mio. til 24,4 mio., svarende til en stigning på 16,4 pct. Denne stigning indeholder dog en korrektion for at ATP udsendte ca. 1,25 mio. pensionsoversigter i 2011. Disse oversigter udsendes ikke længere.	Delvist opfyldt	5	2,5
C.16	Elektronisk fakturering (Nem-Handel)	Det er ikke muligt, at opgøre antallet af transaktioner i løsningen direkte, da en række af de nye udbydere på løsningen ikke ønsker at offentliggøre antal transaktioner af konkurrencemæssige hensyn.	Målet udgår	-	-
C.17	Sammenhængende overblik over den fælles it-arkitektur	Overblikket har været i uformel høring med positiv respons.	Opfyldt	4	4

Resultatkrav 2012		Opnåede resultater	Samlet opfyldelse	Vægt	Point
D.1	Oplysninger til brug for økonomiadministrationen	Målet vurderes opfyldt. Digitaliseringsstyrelsen har leveret de ønskede oplysninger til tiden.	Opfyldt	5	5
D.2	Oplysninger om ændrede aktivitetsforudsætninger	Målet vurderes opfyldt. Digitaliseringsstyrelsen leverer i forbindelse med de løbende budgetopfølgninger oplysninger om aktivitetsændringer mv.	Opfyldt	5	5
D.3	Aktivitetsprognoser	Målet udgår efter aftale med Moderniseringsstyrelsen.	Målet udgår	-	-
D.4	Løbende revision	Målet udgår efter aftale med Moderniseringsstyrelsen.	Målet udgår	-	-
D.5	Aktivitetsforudsætninger	Målet udgår efter aftale med Moderniseringsstyrelsen.	Målet udgår	-	-
Opfyldelse af Digitaliseringsstyrelsens resultatkontrakt 2012, i alt				80	67

www.digst.dk