



SKATTEMINISTERIET

Dato:

J.nr 09-063146

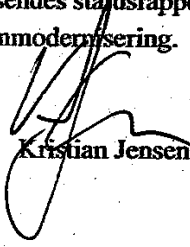
30 JUNI 2009

Skatteudvalget
SAU alm. del - Bilag 359
Fortroligt

Til

Folketingets Skatteudvalg

Hermed fremsendes statusrapport for 1. kvartal 2009 vedrørende fase 2 af
SKATs systemmodernisering.



Kristian Jensen



Preben Kristiansen



SKAT

Notat

Hovedcentret
Strategi og udvikling
Projektkontoret

29. juni 2009
J. nr 09-063146

FORTROLIG

Kvartalsrapport vedr. Fase 2 af SKATs systemmodernisering for 1. kvartal 2009

1. Indledning

I forbindelse med Finansudvalgets tiltrædelse af Akt 151 af 1. juni 2006 gav de følgende påtegning: Finansudvalget understreger i forlængelse af udvalgets påtegning til akt 118 af 14. marts 2006, at udvalget fortsat finder, at det med henblik på fremover at sikre en hensigtsmæssig økonomisk styring af projektet vurderes nødvendigt, at ministeren kvartalsvis frem til projektets afslutning fremsender statusrapporter, hvori der redegøres for udviklingen og implementeringen af projektet.

SKAT afgiver hermed kvartalsrapport vedrørende systemmoderniseringens Fase 2 dækkende 1. kvartal af 2009. Anden fase af systemmoderniseringen omfatter følgende projekter:

- *Digitalt Motor Register*, (DMR) som har til formål, gennem en effektivisering og digitalisering af eksisterende arbejdsprocesser, at sikre, at borgere og virksomheder oplever, at registreringen af biler foregår hurtigere og enklere end i dag.
- *En Skattekonto*, (EKKO) som vil lette virksomhedernes administrative byrder samt effektivisere skatteadministrationen ved at opkræve alle skattekrav via et saldoprincip, således at alle krav behandles efter ensartede regler.
- *Et Fælles Inddrivelsessystem*, (EFI) som vil sikre, at alle fordringer, der overdrages til inddrivelse hos SKAT, samles på en konto for den enkelte skyldner, samt at de inddrivelsesskridt, der iværksættes, foretages med udgangspunkt i den samlede saldo på kontoen.

I kvartalsrapporten gives en status på projekternes forløb i det forgangne kvartal i forhold til tidsplan og leverancer samt en redegørelse for udviklingen i projekternes økonomi og risici. Hertil kommer en udtalelse fra den eksterne følgegruppe, der består af to eksterne medlemmer og et medlem fra Skatteministeriet.

2. Status

2.1 DMR og EKKO (Fase 2.1)

I rapporten for 4. kvartal 2008 omtaltes et analysearbejde, som skulle udmøntes i en ny plan for projekterne i Fase 2.1. Denne nye plan er udarbejdet og er blevet forelagt Finansudvalget i et fortroligt aktstykke.

Analysearbejdet er gennemført på baggrund af estimater for tidsplaner og udviklingsmuligheder fra flere potentielle leverandører, samt tidsplaner for standard-udbudsforretninger, på baggrund af SKATs egne erfaringer hermed.

Dette analysearbejde har medført, at SKAT arbejder hen i mod, at opdele løsnin-
gerne i Fase 2 i trinvis idriftsættelser for EFI og DMR, og at EKKO skal udvik-
les mere modulvist, af hensyn til afhængighederne hertil fra EFI og DMR.

Med denne opdeling bliver især den funktionalitet, som lå i IBM-kontrakten, opsplittet i mindre dele, som hver især er lettere at overskue og styre end én stor samlet og indbyrdes afhængig kontrakt. Endvidere sikrer opdelingen at leveran-
dørerne primært skal udvikle de respektive løsninger med én type teknologi, så-
ledes at fx en SAP leverandør kun udvikler SAP.

Opdelingen i trinvis idriftsættelser og moduler er desuden blevet prioriteret i forhold til SKATs behov for systemunderstøttelse af forretningsmæssige proces-
ser, således at funktionalitet søges idriftsat efter hvor presserende behovet er her-
for.

SKAT arbejder på klargøring af udbudsmateriale jf. den nævnte plan.

SKAT har efter ophævelsen af kontrakten med IBM anmodet Kammeradvokaten om bistand i forbindelse med drøftelsen med IBM om det økonomiske mellem-
værende i anledning af den ophævede kontrakt.

2.2 EFI (Fase 2.2)

SKAT indgik kontrakt på EFI d. 31. oktober 2008 som omtalt i rapporten for 3.
kvartal 2008.

Siden kontraktindgåelsen på EFI, har projektet arbejdet sammen med leverandørkonsortiet i workshops for at afklare kravmaterialet.

Derudover arbejder EFI projektet intensivt på at imødegå de kontraktuelle forpligtelser, som SKAT har overfor leverandøren, på leverancer fra Fase 2.1 til EFI.

Dette arbejde har indgået i det analysearbejde, som er blevet gennemført i forbindelse med Fase 2.1 (se ovenfor), da SKAT er nødt til at indarbejde en imødegåelse af leveranceforpligtelserne i den videre proces for system-moderniseringens fase 2.

Som beskrevet ovenfor arbejdes der hen i mod en aftale med leverandøren om at EFI idriftsættes trinvist, så det dermed er muligt at implementere de dele af Fase 2.1 (EKKO), som er nødvendige for EFI og for at understøtte inddrivelsesprocesserne i SKAT hurtigst muligt.

3. Idriftsættelsestidspunkter

Analysearbejdet på Fase 2 har medført en plan for den videre proces, som medfører ændringer i idriftsættelsestidspunkterne for projekterne i Fase 2. Denne plan, som er omtalt i afsnit 2, er forelagt Finansudvalget, og derefter vil der blive rapporteret fremdrift i forhold til den derefter besluttede opdeling af Fase 2.

4. Økonomi og businesscase

I de efterfølgende afsnit præsenteres den samlede økonomi i Fase 2 på følgende måde:

- 4.1 Det forventede investeringsbudget
- 4.2 De forventede driftsudgifter
- 4.3 Det faktiske forbrug
- 4.4 Den samlede businesscase

Det forventede investeringsbudget, de forventede driftsudgifter og den samlede businesscase, vil blive påvirket som følge af opsigelsen af kontrakten med IBM på Fase 2.1.

De økonomiske konsekvenser, som følger af den plan SKAT arbejder på for det videre forløb, er ved fortroligt aktstykke nr. P blevet forelagt Finansudvalget, sammen med en ny plan for projekterne i Fase 2.1.

4.1 Det forventede investeringsbudget

Det forventede investeringsbudget i projektperioden er blevet opgjort i forbindelse med forelæggelse af aktstykket til Finansudvalget om den videre plan for projekterne.

4.2 De forventede driftsudgifter

De samlede driftsudgifter i projektperioden er blevet opgjort i forbindelse med forelæggelse af aktstykket til Finansudvalget om den videre plan for projekterne.

4.3 Det faktiske forbrug

Mio. kr.	Forbrug 2004-2008	Forbrug 2009	Budget 2009	Restbudget 2009
It-udviklingsudgifter	68	0	123	123
Konsulenter	45	2	8	6
Uddannelse, info. mv.	3	0	4	4
Løn	53	4	20	16
I alt	169	6	155	149
Drift i projektperioden	44	2	54	52
Samlet budget	213	8	209	201

Budgettet for 2009 er opgjort i forhold til Akt 186. Det forventes, at der som følge af planen for projekternes videre forløb vil ske ændringer i budgettet for 2009.

4.4 Den samlede businesscase

I aktstykket til Finansudvalget om SKATs plan for projekternes videre forløb er der udarbejdet en aktuel businesscase, herunder er konsolideringen af EFIs udviklingskontrakt indarbejdet.

5. Risici

I det følgende gennemgås de væsentligste risici ved gennemførelsen af systemmoderniseringens Fase 2, som knytter sig til følgende faktorer:

- Økonomi
- Organisation
- Teknisk løsning
- Leverandør
- Interessenter

5.1 Økonomi

De økonomiske konsekvenser, som følge af den plan som SKAT arbejder på for det videre forløb er forelagt Finansudvalget, sammen med en ny plan for projekterne i Fase 2.1.

5.2 Organisation

Alle projekterne i systemmoderniseringens Fase 2 medfører store organisatoriske forandringer i SKAT. Digitalt Motor Register skal implementere en relativt ny opgave i SKAT, og både EKKO og EFI indebærer, at alle opkrævnings- og inddrivelsesmedarbejdere skal løse deres opgaver på en markant anderledes måde.

De organisatoriske risici søges nedbragt ved, at projekterne planlægger en omfattende brugeruddannelse, ligesom projekterne, i samarbejde med SKATs driftsorganisation, arbejder på at forberede og orientere medarbejderne i Skattecentrene på de store forandringer.

For projekterne i Fase 2 er der yderligere risici i, at ressourcer med de rette IT- og projektkompetencer er svært tilgængelige. Projekterne har derfor konstant fokus på at tiltrække kvalificerede projektmedarbejdere.

5.3 Teknisk løsning

Med baggrund i det forløb, som SKAT har haft med IBM, forbliver kompleksiteten af de tekniske løsninger, som udvikles i hhv. fase 1 og fase 2, en stadig risiko. Derfor er det nødvendigt at sikre, at der til en hver tid er ressourcer til rådighed for hver fase, som har den nødvendige tekniske viden til at overskue sammenhænge og afhængigheder mellem de enkelte systemer i systemmoderniseringen.

SKAT søger med planen for den videre proces på Systemmoderniseringens fase 2, at imødegå denne kompleksitet ved at opsplitte især EKKO, som har voldt IBM de største tekniske problemer, i mindre, funktionelt delbare elementer, som er lettere at håndtere for den enkelte leverandør.

5.4 Leverandør

SKAT vil søge at drage størst mulig nytte af de erfaringer, som man har opnået i forhold til leverandørsamarbejde på Fase 2.1. SKAT evaluerer forløbet for at uddrage relevant læring heraf, til brug for de kommende udbud.

EFI er et mindst lige så komplekst system som EKKO og DMR. SKAT holder derfor konstant fokus på at foretage afklaringer med leverandøren så tidligt som muligt, samt at sikre, at de leverancer fra EKKO, som EFI-leverandøren har kontraktuelt krav på, imødegås gennem fælles planlægning.

5.5 Interessenter

Der er mange interessenter til projekterne i systemmoderniseringens Fase 2. Alle virksomheder, alle ejere af motorkøretøjer, alle restanter (borgere og virksomheder) og deres juridiske og økonomiske rådgivere samt mange offentlige myndigheder (bl.a. Færdselsstyrelsen og institutioner med restancer) bliver berørt af projekterne.

Hvert projekt har følgegrupper, hvor de væsentligste interessenter inddrages, ligesom der er afsat midler til at informere virksomheder, borgerne og medarbejdere. Projekterne holder desuden løbende fokus på behovet for at informere de enkelte grupper af interessenter.

6. Udtalelse fra ekstern følgegruppe

Nyplanlægningen af Fase 2 har forsinket rapporteringen vedr. 1. kvartal.

Følgegruppen noterer godkendelsen af den reviderede plan for Fase 2, og forventer at opdelingen af delprojekterne i mindre dele og modulvis udvikling vil reducere risiciene i det videre projektforsløb.