



Notat

Koncerncentret
Borger og Virksomhed
It-projektstyring

20. september 2010
J. nr. 10-000309

Kvartalsrapport vedr. Fase 1 af Skatteministeriets systemmodernisering for 4. kvartal 2009

1. Indledning

I forbindelse med Finansudvalgets tiltrædelse af Akt 118 af 6. april 2006 gav de følgende påtegning: Udvalget ser med bekymring på fordyrelsen af projektet. For fremover at sikre en hensigtsmæssig økonomisk styring af projektet, vurderes det nødvendigt, at ministeren kvartalsvis frem til projektets afslutning fremsender statusrapporter, hvor der redegøres for udviklingen og implementeringen af projektet.

Skatteministeriet (SKM) afgiver hermed kvartalsrapport vedrørende systemmoderniseringens Fase 1 dækkende 4. kvartal af 2009. Første fase af systemmoderniseringen omfatter følgende projekter:

- Modernisering af TastSelv Erhverv via *eService-projektet* med nye faciliteter og mulighed for integration af løsningerne i f.eks. andre portaler og virksomhedernes økonomisystem.
- Modernisering af indsendelsen af virksomhedernes selvangivelse via *erhvervslygningsprojektet*, så selvangivelsen kan indsendes digitalt, ligesom de virksomheder, der skal lignedes, udsøges digitalt frem for via manuel gennemlæsning af regnskabet. Kun virksomheder, der skal lignedes, skal derfor indsende skatteregnskabet.
- Etablering af en ny it-infrastruktur via *ENS-projektet*, der forbedrer kommunikationen mellem systemerne og adgangen til systemerne såvel internt som eksternt.

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.

2. Status

2.1 Udviklingsprojekterne ENS og eService

SKM forventede at idriftsætte Fase 1 primo december 2009. På baggrund af december måneds risikobillede med mange indberetninger, blev det besluttet at udskyde idriftsættelsen til primo januar 2010.

Fase 1 er med idriftsættelsen af det nye TastSelv Erhverv (eService) sat i drift, torsdag den 28. januar 2010.

Frem til den 28. januar 2010 blev løsningerne, forsøgt idriftsat af et par omgange, men blev på grund af svingende stabilitet lukket ned, og de tidligere løsninger blev genetableret. Der er i samarbejde med leverandøren fundet en løsning på systemets stabilitetsproblemer.

SKM har valgt at foretage idriftsættelsen af det nye TastSelv Erhverv parallelt med, at de tidligere løsninger er tilgængelige. Det betyder, at virksomhederne i en overgangsperiode frit kan vælge de nye løsninger eller de tidligere løsninger. Dette skal sikre en så smidig overgangsperiode for virksomhederne som muligt.

SKM vurderer løbende, hvornår de gamle løsninger kan lukkes.

Der er indgået et forlig med CSC vedr. bod. Der er i forliget taget forbehold for Finansudvalgets tilslutning. Derfor er der ved at blive udarbejdet et særskilt aktstykke, som redegør for denne komplicerede sag. Dette aktstykke vil blive forelagt Finansudvalget hurtigst muligt.

2.2 Erhvervsligningsprojektet

Erhvervsligningsprojektet er afsluttet som planlagt 1. oktober 2007.

3. Idriftsættelsestidspunkter

I tabellen nedenfor ses de aktuelle datoer for idriftsættelses-milepælene i Fase 1:

Milepæle	Tidsplan jf. Akt 118 af 6/4-06	Tidsplan jf. seneste kvartalsrapport	Forsinkelser i forgangne kvartal	Nuværende tidsplan
<i>ENS og eService</i>				
System-til-system løsning – pilot	2. kvartal 2007	4. kvartal 2008	Milepæl nået*	
Nyt TastSelv Erhverv	4. kvartal 2007	4. kvartal 2009	1 måned**	1. kvartal 2010
Integrationsplatform til udviklingsbrug for fremtidige faser	1. kvartal 2008	4. kvartal 2008	Milepæl nået	
Idriftsættelse af Integrationsplatform		3. kvartal 2009	Milepæl nået (Ø90)	
<i>Erhvervs ligning</i>				
Version II af udsøgningsværktøj	3. kvartal 2007	3. kvartal 2007	Milepæl nået	

* Jf. rapporten for 4. kvartal 2008, afsnit 2.1 er det alene Ø90, der er i pilotdrift.

**Forsinkelsen på 1 måned til januar 2010 er forårsaget de under afsnit 2.1 beskrevne udfordringer.

4. Økonomi og business case

I de efterfølgende afsnit præsenteres den samlede økonomi i Fase 1 på følgende måde:

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

Sammenhængen i afsnittene er, at summen af ”det forventede investeringsbudget” (262 mio. kr. i afsnit 4.1) og ”de forventede driftsudgifter” (38 mio. kr. i afsnit 4.2) svarer overens med udgifterne i projektperioden angivet i ”den samlede business case” (300 mio. kr. i afsnit 4.4).

4.1 Det forventede investeringsbudget

Mio. kr.	Akt 118 af 6/4-06	Budget, jf. sidste kvartals-rapport	Aktuelt budget	Afvigelse til seneste kvartals-rapport	Afvigelse til aktstykket
It-udviklingsudgifter	156	180	180	0	24
Konsulenter	33	45	45	0	12
Uddannelse, info. mv.	10	6	6	0	-4
Løn	32	32	32	0	0
I alt	231	262¹	262¹	0	31

PL-opregning til 2009	253	262 ¹	262 ¹	0	9
-----------------------	------------	------------------	------------------	---	----------

1) På grund af afrundinger er der en difference på 1 mio. kr. i forhold til summen af tallene ovenfor

Bevillingen fra Akt 118 af 6/4 2006 på 231 mio. kr. er i 2006-priser, mens det aktuelle budget er i 2009-priser. Den reelle afvigelse mellem Akt 118 af 6/4 2006 og det aktuelle budget er derfor ikke 31 mio. kr., men 9 mio. kr. jf. PL-opregningen (nederste række i ovenstående tabel) af bevillingen fra Akt 118 af 6/4 2006 på 231 mio. kr. til 253 mio. kr. (2009 prisniveau).

4.2 De forventede driftsudgifter

Fase 1 har afholdt de forventede udgifter på i alt 38 mio. kr. til drift i den budgetterede projektperiode, som gik frem til og med oktober 2007.

4.3 Det faktiske forbrug

Mio. kr. I løbende priser	Forbrug 2004-2008	Forbrug 2009	Budget 2009	Restbudget 2009
It-udviklingsudgifter	118	19	19	0
Konsulenter	40	5	5	0
Uddannelse, info. mv.	6	1	1	0
Løn	30	2	2	0
I alt	193¹	26¹	26¹	0
Drift i projektperioden	38	-	-	-
Samlet budget	231	26	26	0

1) På grund af afrundinger er der en difference på 1 mio. kr. i forhold til summen af tallene ovenfor

Budgettet for It-udviklingsudgifter er opdateret i forhold til budgettet i rapporten for 3. kvartal. Budgettet er ændret som følge af forsinkelserne jf. afsnit 3, der har betydet at 9 mio. kr. er overført til år 2010, pga. betalingsmilepæle har flyttet sig.

4.4 Den samlede business case

Mio. kr. <small>I løbende priser</small>	2004/05	2006	2007	2008	2009	2010	I alt
Udgifter i projektperioden ¹⁾	49	46	86	47	26	46	300
Forudsatte besparelser	0	-7	-92	-143	-143	-145	-530
Samlet effekt	49	39	-6	-96	-117	-99	-230
Akkumuleret cash flow	49	88	82	-14	-131	-230	

¹⁾ I de samlede udgifter indgår der ikke driftsomkostninger efter udløbet af projektperioden pr. 31. oktober 2007. Disse omkostninger indbudgetteres i SKMs ordinære driftsbudget.

Business casen er opdateret jf. budgetopdateringen i afsnit 4.3, der har betydet at udgifter for 9 mio. kr. er overført til år 2010, pga. betalingsmilepæle der har flyttet sig.

Besparelserne knyttet til Fase 1 vil kun i meget ringe grad blive påvirket af forsinkelsen, idet den langt overvejende andel af besparelserne i Fase 1 realiseres af Erhvervsligningsprojektet, der er afsluttet. Besparelserne i business casen er således kun blevet meget lidt påvirket af de ændringer, der sker i tidsplanen for ENS og eService projekterne. Besparelserne for 2009 er nedskrevet med 2 mio. kr. pga. forsinkelserne.

5. Risici

I det følgende gennemgås de væsentligste risici ved gennemførelsen af systemmoderniseringens Fase 1, som knytter sig til følgende faktorer:

- Økonomi
- Organisation
- Teknisk løsning
- Leverandør
- Interessenter.

5.1 Økonomi

Fase 1 er så fremskredent, at væsentlige økonomiske risici er reduceret til et minimum.

5.2 Organisation

Projektet er så fremskredent, at væsentlige organisatoriske risici er reduceret til et minimum.

SKMs systemintegrationsfunktion har allerede bevist, at tekniske problemstillinger bliver løst hurtigt. Systemintegrationsfunktionen er bemanded med SKM medarbejdere samtidig med, at der er rekrutteret eksterne ressourcer.

5.3 Teknisk løsning

Der er løst og rettet mange tekniske problemstillinger, og det samlede risikobillede er reduceret.

Der er endnu ikke leveret en tilfredsstillende belastningstest-rapport. SKM følger løbende op på fremdriften, og der udestår kun få områder.

Leverandøren kan endnu ikke opfylde kontraktens krav om automatisk installation.

Der er en meget tæt opfølgning på leverandørens forvaltningsenhed, som stadig har udfordringer med at efterleve de krav, som er nødvendige for at lande et så kompliceret projekt.

5.4 Leverandør og interessenter

På baggrund af forsinkelserne for idriftsættelse har det ikke været muligt at frigive miljøer til andre formål i det forventede omfang, hvilket udgør en risiko i forhold til fremdrift på SKMs andre projekter.

Derfor stiller CSC 8 nye miljøer vederlagsfrit til rådighed for SKMs udviklingsprojekter, hvilket er aftalt i forbindelse med forlængelse af driftsaftalen.

Der er, som nævnt under afsnit 2.1, indgået et forlig med CSC vedr. bod - med forbehold for Finansudvalgets tilslutning.

6. Udtalelse fra ekstern følgegruppe

Følgegruppen henviser til de bemærkninger, der er knyttet til kvartalsrapporten vedr. 1. kvartal 2010, der foreligger samtidig med denne rapport.