



2013

11. september 2013.

Bilag

Erhvervs- og Vækstministeriet. København, den 11. september 2013.

- a. Erhvervs- og Vækstministeriet anmoder hermed Finansudvalget om at det moderniseringsprogram, som blev igangsat ved Akt 28 af 19. november 2009, og som er forsinket med op til 2 år, videreføres. Forsinkelsen betyder, at programmets effektiviseringsgevinster forventes realiseret op til 2 år senere end forudsat i det oprindelige aktstykke, samt at de sidste afskrivninger på programmets investeringer forventes at ske i 2023 mod tidligere forventet i 2021.

Som konsekvens af forsinkelsen og den heraf følgende ændrede bevillingsprofil anmodes om tilslutning til, at nettobevillingen under § 08.21.20. Erhvervsstyrelsen opskrives med 18,3 mio. kr. i finansåret, da forsinkelsen har medført et mindreforbrug af den bevilling, der er givet i perioden 2009 – 2012 ved Akt 28 af 19. november 2009. Den uforbrugte bevilling er reserveret til programgennemførelsen. Merudgifterne i finansåret afholdes mod en tilsvarende reduktion af den reserverede bevilling.

Endelig anmodes om tilslutning til, at forudsætningen i Akt 28 af 19. november 2009 om en samlet investering på 87 mio. kr. (svarende til 94 mio. kr. i 2013-pl) ændres i overensstemmelse med estimatet i den nye business case, hvor den samlede investering udgør 152,5 mio. kr. inklusiv risikopulje. Da vedligeholdelsesudgifterne i den nye business case samtidig er væsentlig mindre end estimeret i Akt 28 af 19. november 2009, er der ikke tale om en forøgelse af de totale omkostninger i programperioden.

- b. Finansudvalget tiltrådte ved Akt 28 af 19. november 2009, at den tidligere Erhvervs- og Selskabsstyrelse, der fra 1. januar 2012 er blevet en del af Erhvervsstyrelsen, gennemfører en omfattende modernisering af styrelsens kerneforretningsområder. Formålet er at samle styrelsens registreringsforretning i en ny it-arkitektur med én registreringsdatabase og ét registreringssystem, hvor samtlige indberetninger kan foretages som strakssagsbehandling af såvel styrelsen som af brugerne selv. Moderniseringen skal gøre det lettere for brugerne at foretage indberetninger til styrelsen og medføre en effektivisering af styrelsens registreringsvirksomhed. Herudover vil moderniseringen have stor betydning for andre myndigheder, der anvender data fra Erhvervsstyrelsen.

Status på programgennemførelsen

I november 2009 igangsattes de første af de oprindeligt planlagte 28 projekter i moderniseringsprogrammet. I henhold til planen for programgennemførelsen forventedes gevinstrealiseringen opnået

medio 2014. Den oprindelige tidsplan for moderniseringsprogrammet er optaget som **bilag 1** til nærværende aktstykke.

Det har imidlertid vist sig, at der vil være en forsinkelse på op til 2 år i forhold til tidsplanen. Som følge heraf blev der i maj 2011 gennemført et ekstern review af moderniseringsprogrammet i samarbejde med bl.a. Finansministeriet ved den daværende Økonomistyreelse.

Årsagen til den opståede forsinkelse skyldes primært:

- Uforudsete nye opgaver, bl.a. modernisering af selskabslovgivningen, udvikling af registret for udenlandske tjenesteydere og indførelse af gebyrer for selskabsregistrering, i den tidligere Erhvervs- og Selskabsstyrelse betød, at styrelsen måtte anvende ressourcer, som ellers var allokert til moderniseringsprogrammet, på at udføre ikke-programrelaterede opgaver.
- Forretningskritiske nedbrud af eksisterende IT-systemer gjorde det nødvendigt for styrelsen at trække ressourcer væk fra moderniseringsprogrammet af hensyn til akut at sikre varetagelsen af styrelsens kerneopgaver.

Reviewet viste et behov for at tilpasse moderniseringsprogrammet og anbefalede en række forbedringspunkter. På den baggrund er der foretaget en revitalisering af moderniseringsprogrammet med fokus på hvilke projekter, der skal gennemføres for at opnå de forudsatte gevinster i henhold til Akt 28 af 19. november 2009.

I den oprindelige projektportefølje var der fokus på de forskellige sagsområder, og der var derfor planlagt et projekt for hvert sagsområde. I forbindelse med revitaliseringen blev det vurderet, at denne tilgang ikke var hensigtsmæssig, da et af formålene med moderniseringsprogrammet er at tænke på tværs af sagsområder og eksisterende registre. På den baggrund blev fokus for moderniseringsprogrammets projekter ændret til de grundprodukter, det enkelte projekt skal levere. Hvor der før revitaliseringen var planlagt i alt 28 projekter i moderniseringsprogrammet, er der efter revitaliseringen planlagt i alt 16 projekter. Heraf er 3 eksisterende projekter videreført fra den oprindelige programplan, mens 10 projekter er identificeret i forbindelse med selve revitaliseringen. Efterfølgende er der planlagt yderligere 3 projekter, som har betydning for realiseringen af gevinsterne.

En oversigt over moderniseringsprogrammets projektportefølje efter revitaliseringen er optaget som **bilag 2** til nærværende aktstykke.

Tidsplanen for målinger af gevinstrealiseringen som følge af projektporteføljen i det revitaliserede moderniseringsprogram er optaget som **bilag 3** til nærværende aktstykke.

Reduktionen i projektporteføljen betyder ikke, at indholdet og omfanget af moderniseringsprogrammet er blevet mindre, men alene at projekterne er blevet sammensat på en anden måde. Reduktionen i projektporteføljen er således ikke ensbetydende med en reduktion i de forventede samlede udgifter til analyse, anskaffelse og udvikling samt realisering i forbindelse med programmets gennemførelse, idet mange af de nye projekter forventes at få et betydeligt større ressourcemæssigt omfang end mange af de oprindelige projekter.

Foruden ændringen i projektporteføljen er styringen af moderniseringsprogrammet blevet ændret i forbindelse med revitaliseringen, bl.a. er programstyringen blevet skærpet ud fra såvel forbedringspunkterne anbefalet i det eksterne review som styrelsens praktiske erfaringer fra den hidtidige programgennemførelse.

Der er primo april 2013 gennemført 7 af de efter revitaliseringen planlagte 16 projekter. Formålet med de gennemførte projekter har været at beskrive den eksisterende registreringsforretning og tilhørende IT-løsninger, at uddybe visionen for fremtidens forretning, at dokumentere eksisterende registre og lovhjemler, at udarbejde et paradigme for brugervenlighed, at udarbejde fremtidens forretningsprocesser og servicestrategi, at udarbejde en kontrolstrategi, at udarbejde et paradigme for

håndtering af dokumenter i forhold til de nye IT-løsninger, samt at udvide eksisterende IT-løsninger til modtagelse af regnskaber.

Moderniseringsprogrammet følger p.t. den nye tidsplan, der blev fastlagt ved revitaliseringen i maj 2011. Fremdriften vurderes at være tilfredsstillende, og de planlagte projekter forventes fortsat at være afsluttede ved udgangen af 2015. Tidsplanen for det revitaliserede moderniseringsprogram er fastlagt for at indhente så stor en del af forsinkelsen i programgennemførelsen som muligt. Det vurderes, at det ikke vil være muligt at indhente yderligere af den resterende forsinkelse. En af grundene er, at etableringen af den ny Erhvervsstyrelse og de organisationstilpasninger, som etableringen nødvendigvis medfører, ikke gør det muligt at indhente mere tid i programmet.

Gevinster og bevillingsmæssige konsekvenser

De bevillingsmæssige konsekvenser af moderniseringsprogrammet er baseret på, at der realiseres en række gevinster ved programmets gennemførelse. Ved gevinst forstås den målbare forbedring, som forventes at ske på baggrund af en vellykket implementering af programmets leverancer. Der er udarbejdet en plan for realisering af de økonomiske gevinster, og der er igangsat en række projekter for at sikre realiseringen af de øvrige gevinster, fx færre henvendelser, flere straksafgørelser, bedre opetider og forbedret service.

Gevinsterne, der er uændrede i forhold til det oprindelige moderniseringsprogram, vil blive realiseret gradvist i forbindelse med implementeringen af programmets leverancer. Realiseringen af gevinsterne skal ske på baggrund af leverancer fra flere projekter, som derfor er grupperet i klynger. Gevinstrealiseringen påbegyndes med den første klynge af leverancer fra projekterne i januar 2013 og afsluttes med leverancerne fra de projekter, der afsluttes i december 2015.

Ny business case

Forsinkelsen i programgennemførelsen betyder, at de sidste afskrivninger på programmets investeringer nu forventes at finde sted i 2023 mod tidligere forventet i 2021. Da udgifter og gevinster skal indregnes i business casen, så længe der afskrives på programmets investeringer, er moderniseringsprogrammets nye business case, og dermed også bevillingsprofilen, forlænget med to år.

Den nye business case viser, at moderniseringsprogrammet fortsat vil være rentabelt for såvel styrelsen som for staten, idet den nye business case er positiv, *jf. tabel 1*. Den nye business case anses for at være på niveau med den oprindelige business case, hvilket bl.a. understøttes af, at de totale omkostninger i programperioden anslås at blive mindre end oprindeligt forventet, *jf. tabel 2*, samt at de blivende effektiviseringer ikke er beskåret.

Den nye business case for det revitaliserede moderniseringsprogram fremgår af tabel 1.

Tabel 1: Ny business case

<i>mio. kr.</i>	Total	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Omkostningsbaserede projektudgifter	244,6	1,4	7,4	12,6	18,5	36,9	35,7	35,6
Bruttogevinst	407,7	0,0	0,0	0,9	9,1	17,7	26,6	27,6
Nettoeffekt	163,0	-1,4	-7,4	-11,7	-9,3	-19,2	-9,1	-8,0
<i>mio. kr.</i>	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Omkostningsbaserede projektudgifter	17,0	15,4	14,8	14,2	13,5	10,1	6,8	5,0
Bruttogevinst	38,7	39,3	40,0	40,6	41,3	42,0	42,0	42,0
Nettoeffekt	21,7	23,9	25,2	26,5	27,7	31,9	35,2	37,0

Note:

Negativt fortegn ved nettoeffekten indikerer merudgifter, mens positivt fortegn ved nettoeffekten indikerer mindreudgifter. Beløbene i 2009-2012 viser afholdte udgifter og realiserede besparelser. Differencer skyldes afrundinger. Alle beløb er i 2013-pl.

Da den nye business case er udarbejdet undervejs i programgennemførelsen, afspejler den både den hidtidige programgennemførelse til og med 2012 og den igangværende og kommende programgennemførelse til og med 2023. Det betyder, at den nye business case omfatter dels de allerede afholdte programomkostninger på i alt 39,8 mio. kr. og de allerede realiserede besparelser på i alt 10 mio. kr., heraf lønsumsbesparelser på 8,2 mio. kr., i perioden 2009 – 2012; dels de forventede programomkostninger og besparelser i den resterende del af programperioden 2013 – 2023.

Tabel 2 viser det oprindelige og det nye estimat af de totale omkostninger i programperioden til projektgennemførelse, af- og nedskrivninger, renter samt drift og vedligehold af nye og gamle it-systemer.

Tabel 2: Nyt og oprindeligt estimat af totale omkostninger i programperioden

<i>Mio. kr.</i>	Projekt-løn	Projekt-drift	Afskrivninger samt renter nye systemer	IT-drift og vedligehold nye systemer	IT-drift og vedligehold gl. systemer	Af- og nedskrivninger samt renter gl. systemer	Totale omkostninger
Nyt estimat	47,4	73,9	122,1	140,4	176,3	53,3	613,3
Opr. estimat	44,2	46,3	69,3	381,4	98,9	38,5	678,6
Ændring	3,1	27,6	52,8	-240,9	77,4	14,7	-65,3

Note:

Begge estimater dækker perioden 2009-2023. I det nye estimat af afskrivnings- og rentekomkostninger til nye systemer indgår aktiverbare lønudgifter (anlægsløn) som følge af de ændrede bevillingsmæssige regler. I opgørelsen af ændringen fra det oprindelige estimat til det nye estimat indikerer positivt fortegn meromkostninger, mens negativt fortegn indikerer mindreomkostninger. Differencer skyldes afrundinger. Alle beløb er i 2013-pl.

De totale omkostninger i programperioden estimeres i den nye business case til samlet set til at blive 65,3 mio. kr. mindre end oprindeligt forventet, jf. tabel 2. De anslåede mindreomkostninger for hele programperioden betragtes som en reserve, der vil indgå i moderniseringsprogrammet i tilfælde af, at de udarbejdede estimater af især de fremtidige it-drift og vedligeholdelsesomkostninger ikke er holdbare.

De anslåede totale mindreomkostninger skyldes, at omkostningerne til it-drift og vedligehold af nye systemer i den nye business case estimeres til at blive 240,9 mio. kr. mindre i programperioden (2009 – 2023). Det lavere estimat afspejler de praktiske erfaringer med systemudvikling og driftsudbud, der er opnået hidtil i programmet, samt at revitaliseringen i teknisk henseende har medført en mindre systemkompleksitet og mere udstrakt genbrug af funktionalitet og komponenter m.v. i udviklingen af de forskellige it-systemer. Registreringsløsninger er nu samlet i én it-arkitektonisk ramme, hvor der før var tale om flere separate registerløsninger. Endvidere afspejler estimatet, at den lagvise udvikling af registreringsløsningerne, betyder, at et nyt it-system ikke medfører »fulde« nye driftsomkostninger men kun »marginale« nye driftsomkostninger. Endelig afspejler estimatet, at der beregningsteknisk i den nye business case er foretaget en opdeling af den samlede økonomiske usikkerhed på de forskellige udgiftskategorier og udarbejdet en mere direkte sammenhæng mellem investeringsudgifter og it-drifts- og vedligeholdelsesudgifter.

Omkostningerne til projektgennemførelse og -udvikling (dvs. projektløn, projektdrift, afskrivninger samt renter) estimeres i den nye business case dog til at blive 83,5 mio. kr. højere end oprindeligt forventet. De øgede omkostninger skyldes, at der i det nye estimat er indregnet en risikopulje som

følge af den usikkerhed, der er knyttet til estimeringen af de fremtidige udgifter til projektgennemførelse og investeringer. Endvidere skyldes de øgede projektlønomkostninger, at lønomkostningen pr. intern time har vist at være højere end oprindeligt forudsat, idet det samlede timeskøn er stort set uændret. Endelig skyldes de øgede projektdriftsomkostninger, at udgifterne til ej aktiverbar konsulentbistand på baggrund af hidtidige erfaringer vurderes at blive højere end oprindeligt forventet.

I Akt 28 af 19. november 2009 forventedes den samlede investering at beløbe sig til 87 mio. kr. (svarende til 94 mio. kr. i 2013-pl), hvilket omfattede både aktiverbare og ej aktiverbare udgifter. De aktiverbare udgifter blev estimeret til 50,9 mio. kr. og de ej aktiverbare udgifter til 43,1 mio. kr. i den oprindelige business case. I den nye business case estimeres de tilnærmelsesvist tilsvarende udgifter til den samlede investering at beløbe sig til i alt 152,5 mio. kr. inklusive risikopulje, hvoraf de aktiverbare udgifter udgør 78,6 mio. kr. og de ej aktiverbare udgifter 73,9 mio. kr. (alle beløb i 2013-pl). I forhold til tabel 2 udgøres de 152,5 mio. kr. af de under »Projekt drift« anførte omkostninger på 73,9 mio. kr. samt af de under »Afskrivninger samt renter, nye systemer« anførte omkostninger på 122,1 mio. kr. fratrukket anlægslønudgifter og renteudgifter på i alt 43,5 mio. kr.

Som følge af de øgede aktiverbare udgifter, estimeres renteomkostningerne i den nye business case at blive højere end oprindeligt forventet.

På trods af forbehold for sammenligning som følge af de ændrede bevillingsmæssige regler og beregningsmetoder, viser estimaterne af de totale omkostninger og de heri indregnede permanente besparelser, at de to business cases grundlæggende er på samme niveau, og at der fortsat er en positiv business case ved at gennemføre moderniseringsprogrammet.

Ombudgettering af videreførsler til ordinær bevilling

Som følge af forsinkelsen i programgennemførelsen er der anvendt mindre af bevillingen givet ved Akt 28 af 19. november 2009 end oprindeligt forventet. Den uforbrugte bevilling er derfor reserveret til programgennemførelsen i de kommende år.

Forsinkelsen i programgennemførelsen medfører, at der skal afholdes merudgifter til programrelaterede aktiviteter i perioden 2013-2015, hvor der oprindeligt var forudsat mindreudgifter. Disse merudgifter forventes at udgøre i alt 73,5 mio. kr., hvoraf 44,4 mio. kr. finansieres ved konvertering til ny bevilling af Erhvervsstyrelsens videreførsler af reserveret bevilling til moderniseringsprogrammet og overført overskud, *jf. tabel 3*. Den resterende merudgift i perioden 2013-2015 på 29,1 mio. kr. modsvares af et mindreforbrug og deraf følgende bevillingsreduktion i perioden 2016-2023 på i alt 35,8 mio. kr., *jf. tabel 5*.

Ombudgetteringen for 2013 vil ske på forslag til lov om tillægsbevilling for 2013, mens ombudgetteringen for 2014 og 2015 vil ske på ændringsforslag til finanslov for 2014. Det forventes, at hele den reserverede bevilling til moderniseringsprogrammet herved vil være forbrugt ultimo 2015.

Herudover forventes der på baggrund af den nye business case anvendt 8,0 mio. kr. i perioden 2014-2015 af Erhvervsstyrelsens overførte overskud.

Tabel 3 viser ombudgetteringen af videreførsler til ordinær bevilling, hvortil der med nærværende aktstykke søges om tilslutning.

Tabel 3: Ombudgettering af videreførsler til ordinær bevilling

<i>mio. kr.</i>	2013	2014	2015	I alt
Opskrivning nettobevilling i alt	18,3	11,9	14,3	44,4
- heraf løn	9,7	1,4	3,2	14,2
- heraf drift	8,6	10,5	11,1	30,2

Nedskrivning videreførselsbeholdning i alt	-18,3	-11,9	-14,3	-44,4
<i>Heraf reserveret bevilling</i>				
- heraf løn	-6,2	-	-	-6,2
- heraf drift	-8,6	-10,5	-11,1	-30,2
<i>Heraf overført overskud</i>				
- heraf løn	-3,5	-1,4	-3,2	-8,0
- heraf drift	-	-	-	-
I alt udgifter	-	-	-	-

Note:

Ombudgetteringen svarer til de forventede omkostninger til programgennemførelse i perioden 2013-2015 som opgjort i den nye business case tillagt omkostninger som følge af behov for omdisponering af personaleressourcer til understøttelse af programgennemførelsen. Differencer skyldes afrundinger. Alle beløb er i 2013-pl.

I alt ombudgetteres 44,4 mio. kr. fra Erhvervsstyrelsens videreførselsbeholdning til styrelsens nettobevilling i 2013-2015. Ombudgetteringen vil være udgiftsneutral, da opskrivningen af Erhvervsstyrelsens nettobevilling modsvarer fuldt ud af nedskrivning af styrelsens videreførselsbeholdning.

Ny bevillingsprofil

Nettoeffekten opgjort i den nye business case, jf. tabel 1, angiver den nye bevillingsprofil for det revitaliserede moderniseringsprogram.

Den nye business case viser, at de samlede effektiviseringsgevinster anslås at være 163,0 mio. kr., hvilket er 2,9 mio. kr. mindre end de i Akt 28 af 19. november 2009 oprindeligt anslåede effektiviseringsgevinster på 165,9 mio. kr. (alle beløb i 2013-pl). Forskellen skyldes ændrede beregningstekniske forudsætninger, jf. ovenfor.

Den nye business case indebærer, at de ved Akt 28 af 19. november 2009 oprindeligt forudsatte bevillingsskræntninger i 2014 og 2015 forskydes til 2016 og realiseres i dette år sammen med den oprindeligt forudsatte bevillingsskræntning i 2016. Endvidere fremrykkes de oprindeligt forudsatte bevillingsskræntninger i 2017-2021 til 2016 og realiseres i dette år sammen med de førnævnte bevillingsskræntninger. Endelig indebærer den nye business case en yderligere bevillingsskræntning i 2016, således at den samlede bevillingsskræntning udgør i alt 29,7 mio. kr. i 2016.

Tabel 4 viser den nye bevillingsprofil for det revitaliserede moderniseringsprogram i den samlede programperiode 2009-2023, hvortil der med nærværende aktstykke søges om tilslutning.

Tabel 4: Ny bevillingsprofil 2009-2023

<i>mio. kr.</i>	Total	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Løn	127,5	-0,7	-5,4	-7,7	-0,2	-0,2	1,4	3,2
Drift	35,5	-0,6	-2,1	-4,0	-9,1	-19,0	-10,5	-11,1
I alt	163,0	-1,4	-7,4	-11,7	-9,3	-19,2	-9,1	-8,0
<i>Skræntning</i>		-1,4	-6,1	-4,2	2,3	-9,9	10,2	1,1
<i>mio. kr.</i>	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Løn	16,7	17,2	17,2	17,2	17,2	17,2	17,2	17,2
Drift	4,9	6,8	8,0	9,3	10,5	14,7	18,0	19,8
I alt	21,7	23,9	25,2	26,5	27,7	31,9	35,2	37,0
<i>Skræntning</i>	29,7	2,2	1,3	1,3	1,3	4,2	3,3	1,8

Note:

Skræntning angiver ændring i årets bevilling i forhold til det foregående år. Negativt fortegn indikerer merbevilling/bevillingstilførsel, mens positivt fortegn indikerer mindrebevilling/bevillingsreduktion. Differencer skyldes afrundinger. Alle beløb er i 2013-pl.

Den nye bevillingsprofil vil have bedre sammenhæng med programgennemførelsen og opgavevaretagelsen i den konsolideringsperiode, der vurderes at være nødvendig i styrelsen efter realiseringen af de oprindeligt forudsatte lønsumsbesparelser i 2011-2012 af hensyn til at sikre kvaliteten i opgavevaretagelsen over for eksterne brugere. Tabel 5 viser de forudsatte bevillingsreduktioner og ombudgettering af videreførsler i 2009-2023 i forhold til den bevillingsprofil, hvortil der blev givet tilslutning med Akt 28 af 19. november 2009.

Tabel 5: Bevillingsreduktioner sfa. ny business case

<i>mio. kr.</i>	Total	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Ny bevillingsprofil	163,0	-1,4	-7,4	-11,7	-9,3	-19,2	-9,1	-8,0
Bevillingsprofil Akt 28 af 19/11 2009	165,9	-12,8	-36,0	-11,5	-4,3	-1,0	18,1	20,1
I alt ændring i bevillingsprofil	-2,9	11,4	28,6	-0,2	-5,0	-18,3	-27,2	-28,1
I alt ombudgettering af videreførsler	44,4	-	-	-	-	18,3	11,9	14,3
<i>mio. kr.</i>	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ny bevillingsprofil	21,7	23,9	25,2	26,5	27,7	31,9	35,2	37,0
Bevillingsprofil Akt 28 af 19/11 2009	20,6	22,3	23,5	26,2	25,7	25,0	25,0	25,0
I alt ændring i bevillingsprofil	1,1	1,6	1,7	0,3	2,0	6,9	10,2	12,0
I alt ombudgettering af videreførsler	-	-	-	-	-	-	-	-

Note:

Den oprindelige bevillingsprofil er forlænget med to år i forhold til Akt 28 af 19/11 2009 af hensyn til sammenligneligheden med den nye bevillingsprofil. Negativt fortegn indikerer merbevilling/bevillingstilførsel, mens positivt fortegn indikerer mindrebevilling/bevillingsreduktion. Differencer skyldes afrundinger. Alle beløb er i 2013-pl.

Den nye bevillingsprofil medfører merudgifter i finansåret. Forslaget kan i 2013 konteringsmæssigt specificeres således:

§ 08.21.20.	Erhvervsstyrelsen (<i>Driftsbev.</i>)	
	10. Almindelig virksomhed	
	18. Lønninger	9,7 mio. kr.
	22. Andre ordinære driftsomkostninger	8,6 mio. kr.
§ 08.21.20.	Erhvervsstyrelsen (<i>Driftsbev.</i>)	
	10. Almindelig virksomhed	
	74. Fri egenkapital	-3,5 mio. kr.
	75. Reserveret bevilling	-14,8 mio. kr.

Merudgifterne i 2014-2015 på i alt 55,3 mio. kr. vil blive søgt indarbejdet på ændringsforslag til finanslov for 2014, mens det forventede mindreforbrug i perioden 2016-2023 vil blive søgt indarbejdet som en bevillingsreduktion på kommende finanslove.

Risikovurdering og -håndtering

Den oprindelige form for risikovurdering er opretholdt for det revitaliserede moderniseringsprogram af hensyn til sammenligneligheden med risikovurderingen i Akt 28 af 19. november 2009.

Tabel 6 viser risikovurderingen af det revitaliserede moderniseringsprogram.

Tabel 6: Risikovurdering

Risiko	Risikoniveau				
	1	2	3	4	5
Organisatoriske forhold				X	
Teknisk løsning			X		
Leverandør			X		
Interessenter		X			
Samlet vurdering			X		

Det revitaliserede moderniseringsprogram vurderes at have en uændret samlet risikoprofil på 3 i forhold til risikoprofilen på Akt 28 af 19. november 2009. Risikoniveauet er således fortsat middel.

Den samlede risikovurdering er baseret på den risikovurdering, der oprindeligt blev lavet af moderniseringsprogrammet, samt implementeringen af de forbedringspunkter, som blev anbefalet i det eksterne review af programmet.

- c. Aktstykket forelægges Finansudvalget med henvisning til bestemmelsen i Budgetvejledningens 2.2.18.3 om forelæggelse af væsentlige ændringer, der opstår undervejs i et IT-projekts gennemførelsesfase.
- e. Under henvisning til ovenstående anmodes om tilslutning til, det moderniseringsprogram, som blev igangsat ved Akt 28 af 19. november 2009, videreføres med en ændret bevillingsprofil som følge af en forsinkelse på op til 2 år.

Derudover anmodes om tilslutning til, at nettobevillingen under Erhvervsstyrelsen opskrives med 18,3 mio. kr. i finansåret som følge af forsinkelsen, idet uforbrugt bevilling, som er reserveret til programgennemførelsen, på bevillingsafregningen for 2013 nedskrives med 18,3 mio. kr.

Endelig anmodes om tilslutning til, at forudsætningen i Akt 28 af 19. november 2009 om en samlet investering på 87 mio. kr. (svarende til 94 mio. kr. i 2013-pl) ændres i overensstemmelse med estimatet i den nye business case, som er udarbejdet for moderniseringsprogrammet, og hvor den samlede investering udgør 152,5 mio. kr. inklusive risikopulje.

På forslag til lov om tillægsbevilling for 2013 opføres følgende:

§ 08.21.20. Erhvervsstyrelsen (*Driftsbev.*)

18,3 mio. kr.

f. Finansministeriets tilslutning foreligger.

København, den 11. september 2013

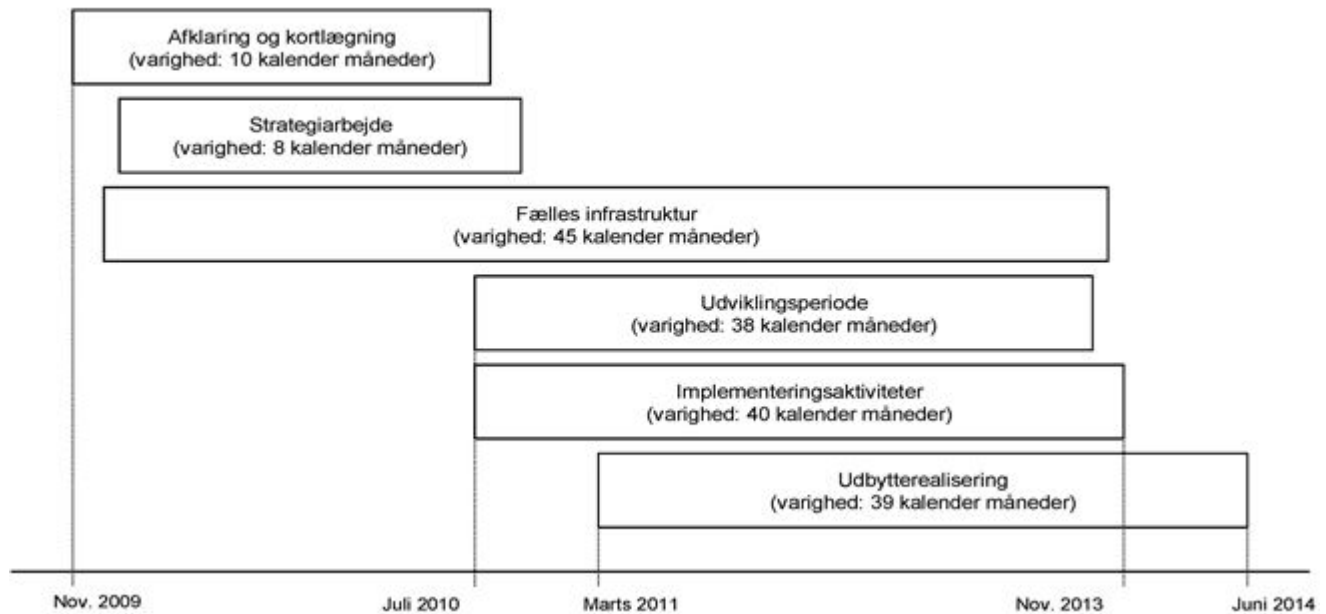
HENRIK SASS LARSEN

/ Jacob Ejlers

Til Finansudvalget.

Oprindelig tidsplan for moderniseringsprogrammet

Forventet tidsplan:

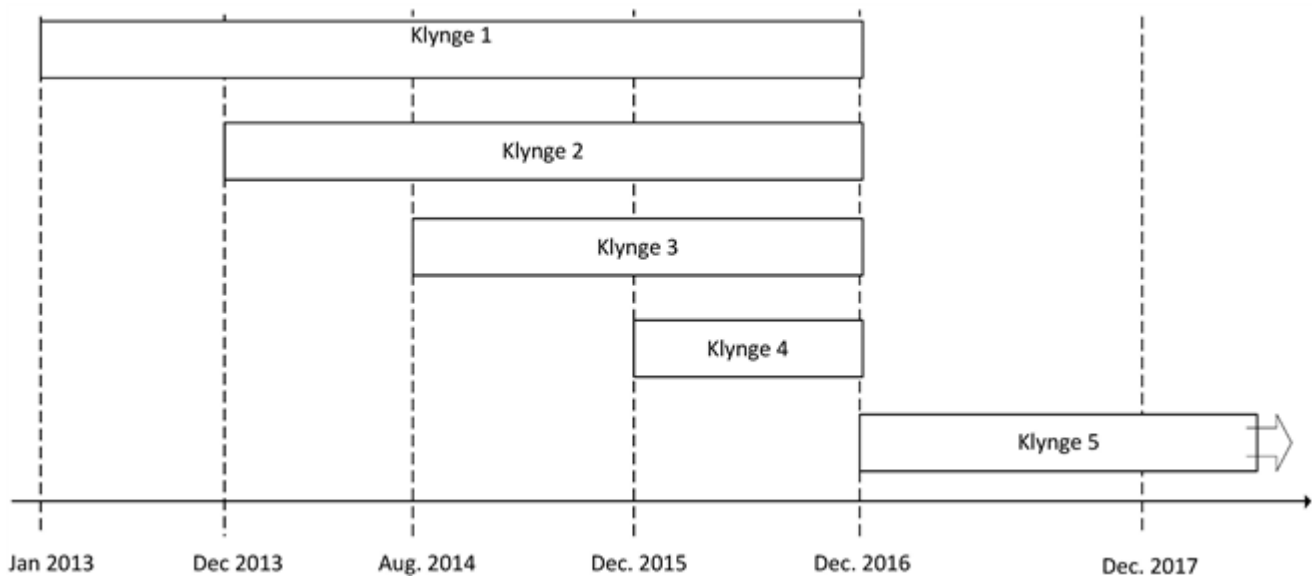


Projekter i moderniseringsprogrammet efter revitalisering

Projekttitle	Termin	
	Start dato	Slut dato
Projekter/delprojekter gennemført efter revitalisering		
14.3 Begreb, regler og processer	01-06-2011	30-06-2012
10 Kontrolstrategi	01-02-2010	04-11-2010
30.0 Enhedsregistrering Kernen	01-08-2011	30-06-2012
30.1 Enhedsregistrering Enkeltmand mv.	01-08-2011	30-06-2012
36.1 Historiske data – datavask	01-09-2011	30-06-2011
39 Videre udvikling af Regnskab 2.0	01-05-2011	23-12-2011
40 Opdatering af kontrolstrategi	01-07-2013	01-03-2013
41 Opgradering af ESDH	01-11-2011	30-06-2012
42 Branchekode.dk	30-06-2012	31-01-2013
Igangværende projekter/delprojekter	Start dato	Slut dato
19 CVR	23-05-2011	01-10-2013
30.2 Enhedsregistrering – Ændre og Ophør	01-02-2012	30-06-2013
30.3 Enhedsregistrering – Selskaber	03-12-2012	30-06-2015
30.5 Frivillige foreninger	01-08-2012	30-06-2013
31 Rolleregister – Frakendelser og Konkurskarantæne	30-01-2012	01-07-2014
33 Betalingsmodul	01-12-2012	17-12-2013
36 Historiske data – Prodsys til VR	01-08-2012	17-12-2013
37 Kompetenceudvikling 2	01-08-2012	30-06-2013
Kommende projekter/delprojekter	Start dato	Slut dato
30.4 Start, Ændre og Ophør af Fødevareraktivitet	01-10-2014	30-06-2015
30.6 Opret, ændre P-enhed	02-01-2015	31-12-2015
30.7 Opret, ændre Revisionsaktiviteter	02-01-2015	31-12-2015
30.8 Hvidvask	01-05-2013	31-01-2014
31.2 Liberale erhverv	02-09-2013	01-07-2014
32.2 Datadistribution	02-09-2013	01-07-2015
34 Hændelsesmotor	01-05-2013	03-06-2014
38 Implementering af Servicestrategi	01-09-2013	01-09-2015

Note:

Oversigten viser de projekter og eventuelle underliggende delprojekter, som moderniseringsprogrammets aktiviteter i praksis er organiseret og udført efter. Programstyringen sker derfor efter disse projekter/delprojekter. Som eksempel kan nævnes projektet »Enhedsregistrering«, der omfatter udvikling af det grundlæggende registreringssystem, men som er underopdelt i bl.a. delprojekterne »Kernen«, »Enkeltmandsvirksomhed«, »Selskaber«, »P-enheder«, »Frivillige foreninger« og »Revisionsvirksomheder«. Underopdelingen skyldes, at registreringssystemet i praksis består af flere dele, der hver især tilpasses de specifikke registreringsforhold, der er knyttet til de forskellige registreringspligtige enheder.

Bilag 3**Tidsplan for måling og opfølgning på det revitaliserede moderniseringsprogram***Note:*

Figuren viser den forventede tidsmæssige udstrækning for målinger af gevinstrealiseringen som følge af de enkelte klyngers leverancer, hvor målingerne udvides gradvist i takt med klyngerne afslutning. Klyngerne omfatter følgende aktiviteter:

Klynge 1: Start, ændre, og ophør af enkeltmandsvirksomhed, Rolleregister del 1, Historisk data, Dokumenthåndtering i fagsystemerne, CVR

Klynge 2: Start, ændre og ophør af selskaber, Ejerregister, Rolleregister del 2, Hændelsesmotor, Betalingsmodul

Klynge 3: Hvidvask, Fødevarer virksomhed, Datadistribution, Kompetenceudvikling

Klynge 4: Organisering, P-enhed og Revisorvirksomhed

Klynge 5: Samlet opfølgning