



Statsrevisorernes sekretariat  
Christiansborg  
DK-1240 København K  
statsrevisorerne@ft.dk

Finansministeren

21. JAN. 2014

## Finansministerens redegørelse vedrørende Statsrevisorernes bemærkninger til Rigsrevisionens Beretning om revision af statsregnskabet for 2012

I det følgende redegøres for de foranstaltninger og overvejelser, som Rigsrevisionens beretning til Statsrevisorerne og Statsrevisorernes bemærkninger giver anledning til.

### Tværgående emner

#### *Statens indkøbsprogram*

Rigsrevisionen har undersøgt udmøntningen af Statens Indkøbsprogram i 18 virksomheder, samt opfølgningen herpå i Moderniseringsstyrelsen. Rigsrevisionen finder, at data om indkøb ikke har en tilstrækkelig kvalitet, hvorfor det er vanskeligt for ministerierne at skaffe sig overblik over ministerområdets overholdelse af indkøbsaftalerne.

Moderniseringsstyrelsen har oplyst mig om, at man i 2013 har arbejdet med at forbedre systemunderstøttelsen af Statens Indkøbsprogram, således at data om ministeriernes indkøb kan opgøres mere validt. Dette arbejde vil fortsætte i 2014. Jeg vil i forlængelse heraf henlede Rigsrevisionens opmærksom på, at formålet med indsamlingen af data er at kunne følge op på anvendelsen af de fællesstatslige indkøbsaftaler og forberede udbud af nye fælles aftaler. Moderniseringsstyrelsen har endvidere oplyst mig om, at der ikke er kendskab til systematiske fejl, herunder fejl i overførsel af data fra et it-system til et andet, der gør Statens Indkøbs database uanvendelig til sit formål.

Rigsrevisionen anfører, at det er uheldigt, at der ikke er implementeret et elektronisk indkøbssystem. Jeg kan oplyse, at Moderniseringsstyrelsen har igangsat udbud af et nyt indkøbs- og fakturahåndteringssystem, hvor der er lagt stor vægt på understøttelse af elektronisk indkøb.

Rigsrevisionen bemærker, at Moderniseringsstyrelsens opgørelse af compliance ikke er tilstrækkelig og bør suppleres med dialog med ministerierne om årsager til

køb uden for aftalerne. Jeg tager anbefalingerne til efterretning, idet jeg mener, at opgørelse af compliance er et godt udgangspunkt for en dialog om efterlevelse af forpligtelsen til at benytte de fællesstatslige aftaler.

#### *Stillingskontrollen*

Rigsrevisionen har foretaget en undersøgelse af ministeriernes administration af systemet med stillingsnumre til alle stillinger i lønramme 37 og derover – den såkaldte stillingskontrol.

Rigsrevisionen peger bl.a. på, at der er mange ansatte uden stillingsnumre, og at der ikke altid er overensstemmelse mellem Finansministeriets stillingsregister og ministeriernes egne oplysninger. Ministerierne peger blandt andet på, at systemet med stillingskontrollen er administrativt tungt og ressourcekrævende. På den baggrund foreslår Rigsrevisionen, at Finansministeriet overvejer en forenkling af stillingskontrollen.

Moderniseringsstyrelsen har oplyst mig om, at man er enig i, at den nuværende udformning af stillingskontrollen er for detaljeret til at kunne understøtte en effektiv styring af antallet af stillinger. Derfor har der gennem det seneste år været overvejelser om en enklere ordning fx med en samlet ramme for hvert ministerium af stillinger i hver af lønrammerne fra 37 og op efter.

Disse overvejelser om stillingskontrollens fremtid indgår nu i Moderniseringsstyrelsens samlede analyse af hele chefområdet, hvor det er intentionen at opstille et målbillede for vilkår og styringsinstrumenter på det statslige chefområde.

#### *Status for projekt "God økonomistyring i staten"*

Jeg tager Rigsrevisionens bemærkninger vedrørende statens økonomistyring til efterretning og noterer mig, at Rigsrevisionen finder fremdrift i *Projekt god økonomistyring*. Finansministeriet vil gennem implementeringen af *Cirkulære om budgettering og budget- og regnskabsopfølgning* samt arbejdet med forankring af aktivitets- og ressourcestyring samt mål- og resultatstyring i staten fortsat arbejde med at styrke den statslige økonomistyring.

Dette arbejde vil blandt andet tage udgangspunkt i erfaringerne fra de igangværende pilotprojekter om aktivitets- og ressourcestyring, som omhandler forankring af en tættere kobling mellem opgaver og økonomi. Arbejdet vil ske i tæt dialog og samarbejde med ministerområderne, og Finansministeriet vil løbende have fokus på at evaluere og udvikle blandt andet systemunderstøttelsen af god økonomistyring.

## Gennemgang af § 7. Finansministeriet

### *ØSC's udbetaling af tilskud mv. via den generiske integrationsflade*

Rigsrevisionen peger på, at der er behov for at etablere en betryggende kontrol af udbetalinger via den generiske integrationssnitflade med henblik på at reducere risikoen for såvel fejl som besvigelser i tilskudsudbetalinger via den generiske integrationssnitflade.

Statens Administration og Moderniseringsstyrelsen har oplyst mig om, at der fortsat pågår et arbejde med at udvikle og implementere en systemunderstøttet kontrol af betalingsdata, herunder en bagudrettet kontrol af allerede foretagne udbetalinger. Den tekniske systemløsning vil være klar i 1. halvår 2014.

### *Ny organisering af Finansministeriets koncerntstyring*

Jeg noterer mig, at Rigsrevisionen vurderer, at Finansministeriets departement har udarbejdet hensigtsmæssige opfølgingsværktøjer vedrørende tilsynsopgaven, og at ansvars- og opgavefordelingen i forbindelse med uddelegeringen af tilsynsopgaven til Moderniseringsstyrelsen er beskrevet på tilfredsstillende vis.

Afledt af Rigsrevisionens revision af Finansministeriets koncerntstyring er Finansministeriets koncerntstyrings- og tilsynskoncept ajourført, ligesom opgave- og ansvarsfordelingen er konkretiseret for at imødekomme eventuelle misforståelser.

### *Opfølgning på utilstrækkelig forbedring af it-sikkerheden i Statens It*

Jeg finder det tilfredsstillende, at Rigsrevisionen ved it-revisionen af Statens It for 2012 har konstateret, at Statens It har forbedret styring af it-sikkerheden og i det arbejde har beskrevet væsentlige arbejdsprocedurer og – instrukser samt procedurer for ledelsesopfølgning, samt at arbejdet med implementeringen af de interne procedurer og kontroller er forløbet tilfredsstillende.

Jeg noterer mig dog også, at Rigsrevisionen konstaterer, at der på visse områder fortsat er væsentlige svagheder i it-sikkerheden. Statens It har på disse områder oplyst mig om:

- At man er i dialog med kunderne om afprøvning af reetablering af udvalgte systemer. I praksis har Statens It reetableret systemer efter driftsnedbrud med succes, men anerkender behovet for løbende tests af udvalgte systemer og vil som konsekvens af Rigsrevisionens kritik opprioritere dette område i samarbejde med kunderne.
- At man har stort fokus på sikkerhedsopdateringer og processen herfor. På den nye standardiserede Statens it-arbejdsplads kører Statens It en struktureret og fast sikkerhedsopdateringsproces, der pt. foregår på månedsbasis. I forhold til systemsoftware og fællessystemer, herunder de underliggende servere, arbejdes der også på en yderligere ensretning af de eksisterende opdateringsprocesser. Statens It er endvidere i dialog med kunderne i forhold til de opdateringsudfordringer, der vedrører deres egne

systemer og underliggende servere. Statens It har i efteråret 2013 etableret et kundeforum på kontorchefniveau, hvor man blandt andet har en dialog omkring opdateringer af kundernes egne systemer.

- At man, siden Rigsrevisionens fremsatte sin kritik i 2012, har udarbejdet den tekniske beredskabsplan, som efterspørges i Rigsrevisionens beretning til Statsrevisorerne om revisionen af statsregnskabet for 2012. Den tekniske beredskabsplan er en del af Statens It's samlede beredskabsplan.

Rigsrevisionen finder, at Statens It anvender mange resurser på at implementere de nye dokumenterede arbejdsprocesser som et led i målsætningen om at blive ISO27001-certificeret. Jeg noterer mig, at Rigsrevisionen vurderer, at det er en udfordring for Statens It at rette op på de sikkerhedsmæssige svagheder, samtidig med denne proces. Statens It har dertil oplyst mig om, at implementeringen af certificeringen har fokus på at skabe en øget it-sikkerhed i Statens It, og at øget dokumentation ikke er et mål i sig selv. Derudover har Statens It oplyst mig om, at certificeringsprocessen forventes afsluttet i februar 2014.

Rigsrevisionen finder herudover, at Statens It bør udarbejde en koordineret tidplan, der sikrer tilfredsstillende it-sikkerhed for de tilsluttede ministerier inden for en rimelig tidshorison, samtidig med at der leveres en tilstrækkelig driftsstabilitet og service til kunderne. Statens It har oplyst mig om, at man er enig i behovet og arbejder på at have en intern plan klar ved udgangen af januar 2014. Denne skal herefter afstemmes med kunderne – dette vil ske i løbet af første kvartal 2014.

#### *Manglende færdiggørelse af fællesoffentlig standard for styring af it-sikkerheden efter overgangen til Statens It.*

Rigsrevisionen finder, at der med henvisning til oplysning i redegørelsen vedrørende statsregnskabet for 2011 om udarbejdelse af vejledninger og skabeloner på it-sikkerhedsområdet i første halvår 2013 ikke har været tilfredsstillende fremdrift.

Jeg har noteret mig, at Digitaliseringsstyrelsen i første halvår 2013 som planlagt har publiceret vejledninger og skabeloner på styrelsens hjemmeside til støtte for statslige virksomheder ved implementering af den vedtagne fælles standard for it-sikkerhed i staten, ISO 27001.

På baggrund af en anbefaling fra Rigsrevisionen om yderligere tydeliggørelse og lettelse af statslige kunders tilslutning til Statens It, fremsendte Digitaliseringsstyrelsen og Statens It i juni 2013 en handlingsplan til Rigsrevisionen, der på udvalgte punkter indeholdt aktiviteter til at imødekomme Rigsrevisionens anbefalinger. Aktiviteterne er i al væsentlighed gennemført, og kun enkelte punkter af praktisk karakter udestår. Disse forventes afsluttet inden udgangen af første kvartal 2014. Som opfølgende aktivitet er der i ovennævnte handlingsplan anført, at der gennemføres en evaluering i oktober 2014 af det udarbejdede aftale- og vejledningsmateriale.

Jeg fremsender også et eksemplar af min redegørelse til Rigsrevisionen.

Med venlig hilsen

  
Bjarne Corydon