

Bilag 2. Aflæggelse af anlægsregnskaber i Koncern IT



I tabel 1 fremgår anlægsregnskab for følgende projekter:

- BC07 Øgede gevinst ved automatisering af brugeradm. (IGA)
- NSIS (Implementering af National Standard for Identiteters Sikringsniveauer)

Projekterne har en samlet rådighedsbevilling på 22,7 mio. kr. og et samlet forbrug på 22,8 mio. kr. Den samlede afvigelse er et merforbrug på -0,1 mio. kr., svarende til en afvigelse på -0,4 pct.

Hvert enkelt anlægsregnskab er uddybet på de følgende sider.

Tabel 1. Overblik over anlægsregnskaber

Projekt <i>1.000 kr., løbende priser</i>	Art	Rådighed sbeløb	Forbrug	Afvigelse	Afvigelse i procent
BC07 Øgede gevinst ved automatisering af brugeradm. (IGA)	Udgifter	2.545	2.517	28	1,1 %
	Indtægter	0	0	0	0,0 %
	I alt netto	2.545	2.517	28	1,1 %
NSIS	Udgifter	20.144	20.260	-116	-0,6 %
	Indtægter	0	0	0	0,0 %
	I alt netto	20.144	20.260	-116	-0,6 %
I alt		22.689	22.777	-88	-0,4 %

Væsentlige afvigelser

Der er ingen væsentlige afvigelser på følgende anlægsregnskaber.

BC07 Øgede gevinst ved automatisering af brugeradm. (IGA)

Bevilling: 3191 - Koncern IT, Anlæg

Projektdefinition: XA-4411000120

Politiske beslutninger: Rådighedsbeløb i alt 2,6 mio. kr.

- 2,5 mio. kr. Overførselssag 2021/2022 (BR 05.05.2022)
- 0,1 mio. kr. Udmøntning af P/L pulje på anlæg til ekstraordinær pris- og lønudvikling Budget 2023 (BR 06.10.2022)

Anlægsbevilling i alt 2,6 mio. kr.

- 2,5 mio. kr. Overførselssag 2021/2022 (BR 05.05.2022)
- 0,1 mio. kr. Udmøntning af P/L pulje på anlæg til ekstraordinær pris- og lønudvikling Budget 2023 (BR 06.10.2022)

Projektbeskrivelse: Projektet hænger sammen med det tidligere IGA-projekt, der påbegyndte i 2015 og havde til formål at skabe en IT-plattform, hvor KK-medarbejdere let kunne tildeles brugerrettigheder til fagsystemer af decentrale autorisationsansvarlige. Midlerne i BC07 er anvendt til at automatisere brugerstyringen til yderligere systemer, som ikke var en del af projektet i 2015.

Ibrugtagningsdato: 31.12.2023

Tabel 1. Anlægsregnskab

Projekt 1.000 kr., løbende priser	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Anlægsbevilling i alt	2.545	0	2.545
Prisfremskrivninger	21	0	21
Forbrug i alt	2.517	0	2.517
Afvigelse i alt	49	0	49
Afvigelse i procent	1,9%	0,0%	1,9%

Note: Evt. afvigelser mellem beløb i tabellen og ovenfor nævnte politiske beslutninger skyldes pris- og lønfremskrivning i forbindelse med reperiodisering af budgettet.

Afvigelsesforklaring

Ingen væsentlige afvigelser.

Tabel 2. Afvigelser

Kategori	Ja/Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	Nej	
Omkostningsændring	Nej	
Tidsforskydninger	Nej	

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej.

Anlægsregnskab for NSIS (- implementering af National Standard for Identiteters Sikringsniveauer)

Bevilling: 3191 - Koncern IT, Anlæg

Projektdefinition: XA-4411000052

Politiske beslutninger: Rådighedsbeløb i alt 20,1 mio. kr.

- 16,5 mio. kr. Overførselssag 2020/2021 (BR 22.04.2021)
- 3,3 mio. kr. Budget 2023 Æ39 Merudgifter til implementering af MitID (ØU) (BR 06.10.2022)
- 0,3 mio. kr. Udmøntning af P/L pulje på anlæg til ekstraordinær pris- og lønudvikling - Budget 2023 (BR 06.10.2022)

Anlægsbevilling i alt 20,1 mio. kr.

- 16,5 mio. kr. Overførselssag 2020/2021 (BR 22.04.2021)
- 3,3 mio. kr. Budget 2023 Æ39 Merudgifter til implementering af MitID (ØU) (BR 06.10.2022)
- 0,3 mio. kr. Udmøntning af P/L pulje på anlæg til ekstraordinær pris- og lønudvikling - Budget 2023 (BR 06.10.2022)

Projektbeskrivelse: Midlerne er anvendt til implementering af kravene i "National Standard for Identiteters Sikringsniveauer" (NSIS), som dækker den fulde livscyklus for identiteter fra oprettelse til den løbende anvendelse og nedlæggelse, samt investering i Københavns Kommunes IT-infrastruktur, som kan understøtte samtlige forvaltninger i anvendelse af fællesoffentlige løsninger såsom MITID og Nemlog-in3.

Ibrugtagningsdato: 31.12.2023

Tabel 1. Anlægsregnskab

Projekt 1.000 kr., løbende priser	Udgiftsregnskab	Indtægtsregnskab	Nettoregnskab
Anlægsbevilling i alt	20.144	0	20.144
Prisfremskrivninger	20	0	20
Forbrug i alt	20.260	0	20.260
Afvigelse i alt	-96	0	-96
Afvigelse i procent	-0,5%	0,0%	-0,5%

Note: Evt. afvigelser mellem beløb i tabellen og ovenfor nævnte politiske beslutninger skyldes pris- og lønfremskrivning i forbindelse med reperiodisering af budgettet.

Afvigelsesforklaring

Ingen væsentlige afvigelser.

Tabel 2. Afvigelser

Kategori	Ja/Nej	Uddybende bemærkninger
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling	Nej	
Omkostningsændring	Nej	
Tidsforskydninger	Nej	

Er anlægsprojektet registreret i anlægskartoteket: Nej

Ledelseserklæring i forbindelse med aflæggelse af anlægsregnskaber for 2 anlægsprojekter

Til brug for erklæringen for anlægsregnskaberne, udvisende samlede udgifter på i alt 22,8 mio. kr. og samlede anlægsbevillinger på 22,7 mio. kr., jf. nedenstående tabel.

Projekt <i>netto, 1.000 kr., løbende priser</i>	Rådighedsbeløb	Anlægsbevilling	Forbrug
BC07 Øgede gevinst ved automatisering af brugeradm. (IGA)	2.545	2.545	2.517
NSIS	20.144	20.144	20.260
I alt	22.689	22.689	22.777

Som ledelsesansvarlig for anlægsprojekterne erklærer jeg efter min bedste overbevisning:

- at samtlige indtægter og udgifter vedrørende anlægsprojekterne er medtaget i bogføringen og anlægsregnskaberne, samt er opgjort korrekt,
- at anlægsbevillingerne er anvendt i overensstemmelse med formålet,
- at udgifterne ikke indgår i andre anlægsregnskaber,
- at anlægsregnskaberne er rigtigt udarbejdet, dvs. uden væsentlige fejl og mangler,
- at der er taget skyldige økonomiske hensyn, dvs. der udvist sparsommelighed, og taget hensyn til produktivitet og effektivitet ved anlægsprojekternes gennemførelse,
- at regnskabsaflæggelsen er foretaget i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter, samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis,
- at revisor har adgang til alle bilag og dokumenter, samt alle oplysninger, som er nødvendige for bedømmelse af anlægsregnskaberne.

København, den 01-11.2024

Kristina Lerager Skovdal, Direktør, KIT