

NOTAT

0. Indledning

Der fremlægges hermed anlægsregnskaber vedr. it-projekter for perioden 2007 – 2010.

Dato 08.08.2012

Carsten Tinggaard Nielsen/

Marianne Berggreen /

Carsten Taul

Regionsrådet har siden 2007 løbende godkendt, at der flyttes bevillinger vedrørende it-projekter fra drifts- til anlægsbudgettet. Baggrunden har været et behov for at reducere nettodriftsudgifterne på sundhedsområdet, således at driftsudgifterne i det enkelte regnskabsår ikke overstiger regionens andel af den årlige ramme for nettodriftsudgifter i økonomiaftalerne (tillagt aftalte reguleringer).

Side 1

På it-området er der en meget tæt sammenhæng mellem driftsanskaffelser og anskaffelser der kan afholdes, som egentlige anlægsprojekter. Derfor er økonomien på it-området i mange sammenhænge blevet set under ét. Dvs. drift og anlæg samlet.

På it-området er anlægsbevillingerne jf. ovenstående også besluttet relativt sent på regnskabsåret, således afventende en samlet vurdering af it-området's økonomi og et nærmere kendskab til større anlægslignende projekter på området.

Denne praksis har betydet, at langt hovedparten af alle udgifter har været afholdt i løbet af regnskabsåret af bevillinger på driften, og først ved slutningen af regnskabsåret er der afgivet anlægsbevillinger og lavet omposterings til anlægsbevillingen. Konsekvensen heraf har været udfordringen med at skulle vurdere forbrug på flere indbyrdes uafhængige omkostningssteder. Det har bl.a. betydet, at økonomistyringen har været vanskeliggjort og har medført, at ikke alt relevant forbrug er omkonteret fra drift til anlægsbevillingen. Det er der forsøgt taget højde for i de aflagte anlægsregnskaber.

Administrationen har sammen med revisionen fokus på, at styrke den løbende projekt- og økonomistyring m.v. i forbindelse med fremtidige anskaffelser på it-området.

Side 1

Revisionen har nu revideret de 8 anlægsregnskaber. Revisionens konklusion er, at anlægsregnskaberne i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med retningslinjerne i regionens kasse- og regnskabsregulativ og Regionsrådets beslutninger. Ligeledes er der etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af anlægsregnskaberne, er i overensstemmelse med de meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisionen har dog en enkelt supplerende bemærkning for anlægsprojekterne. Der har ikke været en helt skarp linje mellem projektudgifter afholdt under de etablerede anlægsprojekter og den almindelige drift. Der er således konstateret et projektrelevant forbrug på den almindelige driftsbetaling. Årsagen hertil skal ses i relation til hensynet om overholdelse af økonomiaftalerne og overførsler mellem drift og anlæg i slutningen af regnskabsårene jf. ovenfor.

Der aflægges regnskab for følgende anlægsprojekter:

1. Anlægsregnskaber 2007

Udover driftsbudgettet blev der på anlægsbudgettet afsat 50 mio. kr. til it-investeringer. Man skønnede på det tidspunkt, at der ville være tale om ekstraordinære it-investeringer som følge af kommunalreformen. Derfor blev der udelukkende afsat anlægsmidler i 2007. Finansieringen af anlægsinvesteringerne var forudsat at kunne ske via den lånedispensationspulje på 500 mio. kr. i 2006 & 2007, som regeringen havde afsat til engangsudgifter i forbindelse med kommunalreformen.

Der blev udarbejdet ansøgning om lån fra engangspuljen til it-investeringer på 132 mio. kr., som blev afsendt til det daværende Velfærdsministerium i efteråret 2007. Regionen fik tilsagn om lånedispensation på 79,1 mio. kr. med en betingelse om at der var tale om anlægsinvesteringer.

I nedenstående fremgår anlægsbevillingen It-engangsudgifter og de delprojekter som blev iværksat i 2007 på it-området.

Tabel 1: Anlægsbevillinger 2007

1.000 kr.	Bevilling	Forbrug, anlæg	Afvigelse, anlæg	Forbrug afholdt på generel driftsbevilling	Samlet afvigelse
Anlægsbevillinger					
IT-Engangsudgifter	132.000	84.922	47.078	4.677	42.401
Kommunikationsinfrastruktur		49.035		951	
Driftscentre		13.152		3.211	
InfoRM		10.381		0	
Øvrige it-projekter		12.353		515	

It-engangsudgifter:

Anlægsbevillingen It-engangsudgifter er anvendt på 4 delprojekter:

- Kommunikationsinfrastruktur – oprettelse af enstregenget robust it-organisation herunder opskalering af det tekniske design så regionens 25.000 brugere kan omfattes i it-systemerne, og samtidig vil den nye it-organisation kunne understøtte bl.a. telemedicin og videokonferencer
- Driftscentre – omfatter investering i "Identity Management" til brugeradministration samt etablering henholdsvis færdiggørelse af driftscentre i Horsens, Holstebro og Skejby

- InfoRM – er udvikling af Region Midtjyllands nye ledelsesinformationssystem, der baserer sig på registreringer fra regionens vigtigste ekspertsystemer, eksempelvis Økonomi-, Løn- og aktivitetssystemer.
- Øvrige it-projekter – omfatter flere mindre, men nødvendige, it-engangsinvesteringer der sikrer en nødvendig og ensartet drift, service og struktur

I alt er der givet en samlet anlægsbevilling på 132 mio. kr.

Der er afholdt et samlet forbrug på anlægsbevillingen på 84,9 mio. kr., og dermed udgør mindreforbruget i forhold til bevilling i alt 47,1 mio. kr. Der er desuden konstateret et projektrelevant forbrug på den almindelige driftsbevilling på i alt 4,6 mio. kr., og projektets samlede forbrug udgør dermed 89,5 mio. kr.,

Årsagen til mindredrifterne på anlægsprojekterne på i alt 47,1 mio. kr. skyldes bl.a., at der var nogle oprindeligt forudsatte projekter, som ikke blev gennemført samt mindredgifter til delprojektet Kommunikationsinfrastruktur.

Anlægsregnskab og ledelseserklæring er vedlagt som bilag.

2. Anlægsregnskaber 2008

I nedenstående fremgår de anlægsbevillinger, som blev iværksat i 2008 på it-området.

Tabel 2: Anlægsbevillinger 2008

1.000 kr.	Bevilling	Forbrug, anlæg	Afvigelse, anlæg	Forbrug afholdt på generel driftsbevilling	Samlet afvigelse
Anlægsbevillinger					
Exchange - postkalender	19.195	7.952	11.243	8.772	2.470
BSK - BrugerStamKatalog	18.125	18.442	-317	589	-906
Labka II	21.301	21.876	-575	1.876	-2.451
EPJ-Århus	20.400	20.400	0	10	-10

Exchange – post kalendersystem:

Anlægsprojektet Exchange – post/kalendersystem havde til formål, at implementere et fælles post- og kalendersystem og dermed sikre smidig kommunikation, samarbejde internt i regionen samt give medarbejderne en elektronisk identitet.

Der er givet en samlet anlægsbevilling på 19,2 mio. kr.

Der er afholdt et samlet forbrug på anlægsbevillingen på 7,95 mio. kr., og dermed udgør mindreforbruget i forhold til bevilling i alt 11,2 mio. kr. Der er desuden konstateret et projektrelevant forbrug på den almindelige driftsbevilling på i alt 8,77 mio. kr. og projektets samlede forbrug udgør dermed 16,7 mio. kr.

Der er således et mindreforbrug på anlægsbevillingen på 11,2 mio. kr., som primært skyldes at der har været en uklarhed om hvor mange licenser de decentrale enheder skulle betale, hvorefter udgifterne ikke blev overført til anlægsprojektet.

Anlægsregnskab og ledelseserklæring er vedlagt som bilag.

BSK – BrugerStamdataKatalog:

Anlægsprojektet BSK – BrugerStamdataKatalog havde til formål at samle medarbejdernes stamdata et sted og derfra gøre oplysningerne tilgængelige for flere it-systemer. Med et fælles

Brugerstamdatakatalog skal der kun vedligeholdes oplysninger ét sted, og det vil give basis for en høj it-sikkerhed og høj kvalitet i og udnyttelsesgrad af information om organisation og personale.

Der er givet en samlet anlægsbevilling på 18,1 mio. kr.

Der er afholdt et samlet forbrug på anlægsbevillingen på 18,4 mio. kr., og dermed udgør merforbruget i forhold til bevilling i alt 0,3 mio. kr. Der er desuden konstateret et projektrelevant forbrug på den almindelige driftsbevilling på i alt 0,6 mio. kr., og projektets samlede forbrug udgør dermed 19,0 mio. kr.,

Anlægsregnskab og ledelseserklæring er vedlagt som bilag.

Labka II:

Anlægsprojektet Labka II har til formål at gennemføre en konsolidering af it-systemerne på regionens klinisk-biokemiske afdelinger. Udover det er billigere kun at drifte ét fælles system øger indførelsen af Labka II muligheden for samarbejde mellem laboratorierne.

Der er givet en samlet anlægsbevilling på 21,3 mio. kr.

Der er afholdt et samlet forbrug på anlægsbevillingen på 21,9 mio. kr., og dermed udgør merforbruget i forhold til bevilling i alt 0,6 mio. kr. Der er desuden konstateret et projektrelevant forbrug på den almindelige driftsbevilling på i alt 1,9 mio. kr., og projektets samlede forbrug udgør dermed 23,8 mio. kr.,

Ledelseserklæring er vedlagt som bilag.

EPJ – Århus:

Anlægsprojektet EPJ Århus har til formål at færdigudvikle Århus EPJ inden beslutning om fremtidigt EPJ-system i Region Midtjylland. Midlerne er primært brugt til at idriftsætte og teste de sidste dele af systemet, Klinisk proces og Patientadministrativt system.

Der er givet en samlet anlægsbevilling på 21,3 mio. kr.

Der er afholdt et samlet forbrug på anlægsbevillingen på 20,4 mio. kr., og dermed er anlægsbevillingen overholdt. Der er desuden konstateret et projektrelevant forbrug på den almindelige driftsbevilling på i alt 10.000 kr., og projektets samlede forbrug udgør dermed 20,41 mio. kr.,

Anlægsregnskab og ledelseserklæring er vedlagt som bilag.

3. Anlægsregnskaber 2009

I nedenstående fremgår de anlægsbevillinger, som blev iværksat i 2009 på it-området.

Tabel 3: Anlægsbevillinger 2009

1.000 kr.	Bevilling	Forbrug, anlæg	Afvigelse, anlæg	Forbrug afholdt på generel driftsbevilling	Samlet afvigelse
Anlægsbevillinger					
EPJ 2009	27.500	27.502	-2	4.201	-4.203

EPJ 2009:

EPJ 2009 har til formål at tilpasse og færdigudvikle EPJ i forbindelse med fuld test på Regionshospitalet Randers.

Der er givet en samlet anlægsbevilling på 27,5 mio. kr.

Der er afholdt et samlet forbrug på anlægsbevillingen på 27,5 mio. kr., og dermed udgør merforbruget i forhold til bevilling i alt 0,002 mio. kr. Der er desuden konstateret et projektrelevant forbrug på den almindelige driftsbevilling på i alt 4,2 mio. kr., og projektets samlede forbrug udgør dermed 31,7 mio. kr.,

Anlægsregnskab og ledelseserklæring er vedlagt som bilag.

4. Anlægsregnskaber 2010

I nedenstående fremgår de anlægsbevillinger, som blev iværksat i 2010 på it-området.

Tabel 4: Anlægsbevillinger 2010

1.000 kr.	Bevilling	Forbrug, anlæg	Afvigelse, anlæg	Forbrug afholdt på generel driftsbevilling	Samlet afvigelse
Netværksudstyr/servere og Storage	7.818	12.740	-4.922	1.134	-6.056
Videreudvikling af Midt EPJ2010	42.859	43.960	-1.101	76	-1.177

Netværksudstyr/servere og storage

Formålet med at gennemføre anlægsprojektet Netværksudstyr/servere og storage er at udvide de tekniske installationer, samt udskifte forældet og defekt udstyr. Der investeres i netværksudstyr, filservere, udvidelse af back-up og storage m.m.

Der er givet en samlet anlægsbevilling på 27,5 mio. kr.

Der er afholdt et samlet forbrug på anlægsbevillingen på 12,7 mio. kr., og dermed udgør merforbruget i forhold til bevilling i alt 4,9 mio. kr. Der er desuden konstateret et projektrelevant forbrug på den almindelige driftsbevilling på i alt 1,1 mio. kr., og projektets samlede forbrug udgør dermed 13,9 mio. kr.

Merforbruget på 4,9 mio.kr skyldes investeringer i nødvendig hardware som oprindeligt var forudsat finansieret fra andre kilder.

Merforbruget er håndteret i forbindelse med overførselssagen fra 2010 til 2011 ved reduktion af It's driftsbudget.

Anlægsregnskab og ledelseserklæring er vedlagt som bilag.

Videreudvikling af MidtEPJ

Anlægsprojektet MidtEPJ er en følge af beslutningen om at Midt EPJ skal være det konsoliderede EPJ-system i Region Midtjylland. Anlægsudgifterne dækker primært udviklingsomkostninger.

Der er givet en samlet anlægsbevilling på 42,9 mio. kr.

Der er afholdt et samlet forbrug på anlægsbevillingen på 43,96 mio. kr., og dermed udgør merforbruget i forhold til bevilling i alt 1,1 mio. kr. Der er desuden konstateret et projektrelevant forbrug på den almindelige driftsbevilling på knap 76.000 kr., og projektets samlede forbrug udgør dermed 44,0 mio. kr.,

Anlægsregnskab og ledelseserklæring er vedlagt som bilag.