



FORSVARSMINISTERIET
MATERIEL- OG INDKØBSSTYRELSEN

Årsberetning

**Forsvarsministeriets
Materiel- og Indkøbsstyrelse**

2019

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
1. Beretning	3
1.1. Præsentation af styrelsen	3
1.2. Ledelsesberetning	4
1.3. Forventninger til det kommende år	9
2. Målrapportering	10
2.1. Målrapporteringens 1. del – skematisk oversigt	10
2.2. Målrapporteringens 2. del – uddybende analyser og vurderinger	13
3. Regnskab	15
3.1. Anvendt regnskabspraksis	15
3.2. Bevillingsregnskab	15
3.3. Øvrige regnskabsoplysninger	18
4. Ledespåtegning	22
4.1. Påtegning	22

Virksomhedsoplysninger

Styrelsens navn Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse

Styrelseschef Generaløjtnant Flemming Lentfer

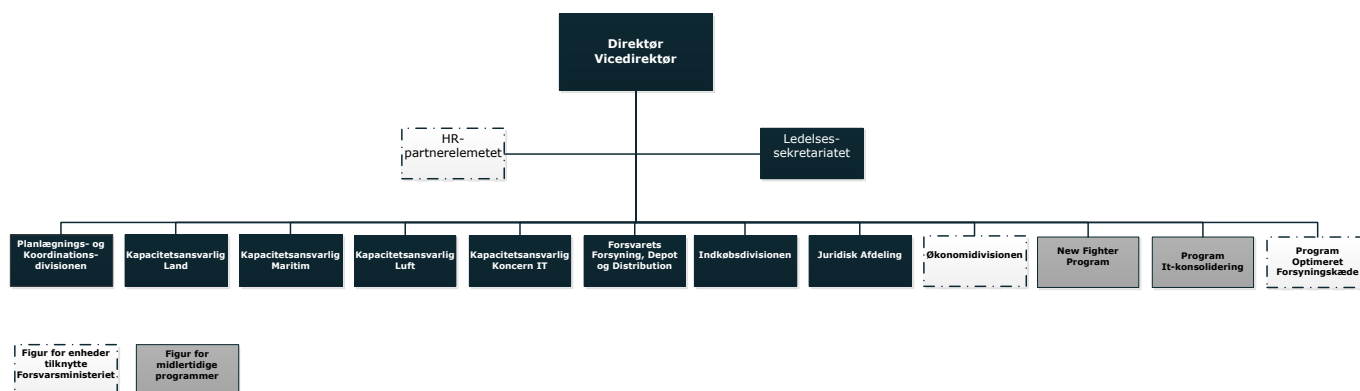
Revision Rigsrevisionen
Landgreven 4
1301 København K

Advokat Kammeradvokaten
Vester Farimagsgade 23
1606 København V

Banker Danske Bank
Holmens Kanal 2-12
1090 København K

Statens Koncern Betalinger
Girostrøget 1
0800 Høje Taastrup

Organisering af Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse:



1. Beretning

Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse er en styrelse inden for Forsvarsministeriets koncern. Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse arbejder inden for Forsvarsministeriets koncernfælles mission og vision:

Mission:

Sammen arbejder vi for Danmarks sikkerhed, interesser og borgernes tryghed.

Vision:

- Vi driver og udvikler opgaveløsningen, så vi får mest mulig effekt ud af de ressourcer, vi sammen råder over.
- Vi er en professionel og bredt anerkendt samarbejdspartner.
- Vi skaber fælles handlekraft gennem loyalt og tillidsfuldt samarbejde.

1.1. Præsentation af styrelsen

Materiel- og Indkøbsstyrelsen leverer ydelser inden for materiel og it, der bidrager til at styrke Forsvarsministeriets samlede koncern og oplevelsen af en effektiv og professionel organisation. Kun med det rette materiel og it til rådighed kan Forsvarsministeriets koncern løse sine opgaver.

I rammen af forsvarsforliget for 2018-2023 skal Materiel- og Indkøbsstyrelsen sikre, at det rette materiel og it er til rådighed for brugeren til tiden. Kun på denne måde kan brugeren føre kampen for det, der er værd at kæmpe for.

TABEL 1.1.1. / Styrelsens hovedkonti

Hovedkonti	Navn	Bevillingstype
§ 12.13.01	Materiel- og Indkøbsstyrelse	Driftsbevilling
§ 12.13.02	Materieldrift	Driftsbevilling
§ 12.13.03	Kapacitetsplan it	Driftsbevilling
§ 12.13.04	Materielanskaffelser	Anlægsbevilling

1.2. Ledelsesberetning

Materiel- og Indkøbsstyrelsen arbejder dedikeret på at understøtte de øvrige styrelser gennem en sikker drift af eksisterende materielkapaciteter og it samt investering i nyt materiel og it. Hertil kommer den løbende bortskaffelse af materiel og it, der ikke længere findes et behov for. I rammen af forsvarsforliget 2018-2023 har Materiel- og Indkøbsstyrelsen en betydelig opgave med at sikre nyt materiel og it til de operative styrelser, hvilket har præget 2019. I 2019 gennemførtes en række større materielanskaffelser, som beskrives nedenfor. Anskaffelserne er i høj grad sikret under anvendelse af rammeaftaler med mulighed for tilkøb ud over initialanskaffelsen. I 2019 er der således indkøbt for knapt 11 pct. mere (målt i kr.) på rammeaftaler end der blev i 2018.

Midlife update af LEOPARD 2-kampvogne

Forsvaret anskaffede i 2004 kampvogne af typen Leopard 2. Hæren har behov for at opgradere 44 kampvogne for at forbedre dens funktionaliteter og dermed levetidsforlænge dem til 2035. Levetidsforlængelsen er nøje samstemt mellem Hæren og Materiel- og Indkøbsstyrelsen.

Materiel- og Indkøbsstyrelsen modtog ved udgangen af 2019 de første seks kampvogne af typen Leopard 2 A7 ved producenten Krauss-Maffei-Wegmann GmbH i München. Det er planen, at de øvrige kampvogne leveres løbende frem mod 2023. Overdragelsen markerede samtidig, at Leopard 2-kampvognen fejrede 40 års jubilæum som våbensystem for introduktionen til det tyske forsvar tilbage i 1979.

Udviklingen af den danske Leopard 2 A7 blev koordineret så intensivt og parallelt med udviklingen af den tyske udgave af Leopard 2 A7, at der blev afholdt et fælles dansk-tysk udrulning og præsentation hos Krauss-Maffei-Wegmann GmbH med deltagelse af højtstående personer fra begge lande. Dermed er Leopard 2 A7 et godt eksempel på, at det er muligt, at samarbejde over landegrænser om udvikling og vedligeholdelse af militært materiel.

Kampvognen har under opgraderingen blandt andet fået ny kanon og opgraderet ildledelsessystemet, natsigtemidlerne, pansringen, minebeskyttelsen og motor-gearkassepakke. Med det har kampvognen mulighed for at ramme mål hurtigere, mere præcist og på større afstand end tidligere og med en bedre bevægelighed i terræn. Som følge af de opgraderede og renoverede komponenter er kampvognen blandt de mest moderne i verden.



Opgraderede kampvogne Leopard 2 A7. Foto: Materiel- og Indkøbsstyrelsen.

Tidligere lodsåbåde til FRONTEX

Med den politiske beslutning om at støtte FRONTEX med et sømilitært bidrag blev et arbejde igangsat for at tilvejebringe en ny kapacitet, da analyser viste, at anvendelse af eksisterende kapaciteter ikke var hensigtsmæssig. Indledningsvist blev der givet prokura til at arbejde med en leasingmodel til FRONTEX. En cost-

benefit-analyse synliggjorde dog hurtigt, at det både økonomisk og operativt ville være formålstjenligt med køb af en fartøjskapacitet, der kunne løse denne opgave.

I forbindelse med Materiel- og Indkøbsstyrelsens markedsanalyse var der dialog med det statsejede lodsfirma DANPILOT, der var i gang med at udskifte sine lods fartøjer. En cost-benefit-analyse synliggjorde herefter, at det både økonomisk og operativt ville være formålstjenligt med køb af en fartøjskapacitet, der kunne løse denne opgave. Brugere, dvs. Søværnskommandoen, var gennem hele processen involveret og bidrog bl.a. med identifikation af krav til enhederne.

Materiel- og Indkøbsstyrelsen besluttede på den baggrund at købe de to FRONTEX-fartøjer. Det blev tillige besluttet at erhverve tre tilsvarende fartøjer til Marinehjemmeværnet, som en del af forligsinitiativ vedr. pilotprojekt for mindre hurtigtgående skibe og Marinehjemmeværnets fremtidige fartøjer.

Forhandlingsforløbet for køb af de fem DANPILOT-fartøjer blev afsluttet den 25. marts 2019. De to FRONTEX-enheder blev efter endt eftersyn og missionsklargøring ved Grenå værft overdraget til operativ tjeneste den 16. august 2019 og indsættelse i missionsområdet ultimo august. Enhederne har under indsættelsen ved Kos vist, at de er hensigtsmæssigt udrustet og løser opgaven meget tilfredsstillende.

Dette komprimerede forløb var primært muligt grundet tæt samarbejde mellem dedikerede tekniske, juridiske og kommercielle ressourcer i Materiel- og Indkøbsstyrelsen samt fast dialog med den operative myndighed, der efterfølgende skulle bemane og indsætte enhederne, men også fordi kontrakten blev indgået mellem to statslige myndigheder.

De tre fartøjer til Marinehjemmeværnet blev officielt overdraget til operativ tjeneste den 10. november 2019.



FRONTEX-fartøj A545. Foto: OK Jack Brandt Jørgensen

Etableringen af Roboticssektionen

Roboticssektionen (ROC) blev etableret i Materiel- & Indkøbsstyrelsen, Kapacitetsansvarlig Koncern IT den 1. april 2019.

ROC er koncernens Centre of Excellence for automatisering af processer og den primære drivkraft for udvikling af Robotic Process Automation (RPA). Derudover arbejder ROC på at tilegne sig flere værktøjer og tekno-

logier til automatisering i koncernen såsom kunstig intelligens (AI), machine learning (ML) og webformularer.

Det er en krævende opgave, som kræver et helt særligt team med forskellige faglige kompetencer, men også en stor diversitet. Enkelte medarbejdere har mange års erfaring i det militære system, og andre kommer med erfaring fra det civile eller direkte fra skolebænken.

Der har indledningsvist været fokus på at etablere sektionen, herunder ansætte det rette personel og gennemføre nødvendig kompetenceudvikling. Sideløbende har det altoverskyggende fokus været på skiftet fra det nuværende softwaresystem til et andet i forbindelse med udbudsprocessen (licenserne udløb ultimo november 2019). Dette mål blev opfyldt.

Pr. den 31. december 2019 var der ansat ni medarbejdere, der som et team kan hjælpe med ideer, analysere og udvikle automatiseringer, sætte dem i drift og gevinstmåle på deres effektivitet.

På samme tidspunkt havde ROC otte processer automatiseret med RPA-teknologi, og tre processer var løst med andre teknologier.

2020 vil byde på flere automatiseringer. Målet er at kunne udvikle og sætte yderligere 10-15 automatiseringer i drift.

F-35 Joint Program Office indgik i 2019 kontrakten, hvor de første danske F-35 kampfly er med

Den 29. oktober 2019 indgik den internationale F-35-programorganisation Joint Program Office kontrakt for levering af de næste 478 F-35-fly (alle varianter). Blandt disse var også de første ti danske F-35-kampfly. Flyene vil blive leveret i produktionspuljer (Lots), og de første fire danske fly vil blive leveret som en del af Lot 13 i 2021 og seks fly i Lot 14 i 2022. De første syv fly skal anvendes til at uddanne danske piloter på Luke Air Force Base i USA.

Kontrakten medførte, at prisen for de danske fly kom under 80 mio. USD. Dette er således langt lavere end forudsat i anskaffelsesgrundlaget, hvor prisen i både Lot 13 og Lot 14 var 86,2 mio. USD i løbende priser. De forhandlede priser medførte en reduktion på 12,8 pct. for et F-35A-kampfly i Lot 14 sammenlignet med F-35A-kampflyene i Lot 11.

Det danske F-35-kampflyprogram arbejder sammen med de øvrige partnernationaler og det internationale program målrettet på at udvikle kapaciteten herunder implementere omkostningsreducerende tiltag med henblik på fortsat at nedbringe omkostningerne for produktionen og driften af de kommende danske F-35-kampfly. Derudover kommer der flere F-35-brugere til, og den samlede globale flyflåde vokser. Dette medfører øgede stordriftsfordele, som blandt andet Danmark forventes at drage fordel af.

Inden tildelingen af den seneste kontrakt på de 478 fly var der allerede produceret og leveret mere end 435 F-35-kampfly (alle varianter), der samlet set har fløjet mere end 220.000 timer.

Samlingspunkt for den lokale it

I forbindelse med forsvarsforligets initiativ om at optimere it på tværs af alle styrelser, arbejder Program It-konsolidering og Transformation (PIT) med at skabe en centralt styret lokal it-organisation. I tæt samarbejde med styrelser, kommandoer og myndigheder er der derfor blevet overført lokale it-medarbejdere organisatorisk til programmet. Formålet er bl.a., at alle ansatte i koncernen kan få it-support på tværs af både geografi og enheder.

Den 1. oktober 2019 blev 20 it-medarbejdere overført fra Beredskabsstyrelsen, Forsvarsministeriets Personalestyrelse, Forsvarsministeriets Ejendomsstyrelse og Forsvarsministeriets Regnskabsstyrelse, mens der pr. 1. januar 2020 blev overført 121 medarbejdere fra Forsvarskommandoen, Hjemmeværnet og Forsvarsministeriets Ejendomsstyrelses distrikter til PIT. Alle overførte medarbejdere er nu en del af den samlede lokale it-organisation. De lokale it-servicecentre vil over tid anvende fælles standarder og processer i opgaveløsningen og arbejde på tværs af styrelser og myndigheder og vil dermed generelt levere lokal it-støtte med større re-

dundans og en højere grad af sikkerhed. Den lokale it-medarbejder yder stadig it-support på de enkelte lokationer, men samtidig sikres sparring og kompetenceudvikling gennem et it-fagligt fællesskab.

Projektet forventes afsluttet i 2021, hvorefter lokale it-medarbejdere vil overgå til driftsorganisationen.

Mål- og resultatplan 2019 havde mange ambitiøse udviklingsmål, hvoraf hovedparten er indfriet. Til trods for at ikke alle mål har opnået et tilfredsstillende resultat i forhold til de opstillede målkrav, er det Materiel- og Indkøbsstyrelsens vurdering, at der i 2019 er opretholdt en sikker drift og understøttelse af de operative styrelser.

TABEL 1.2.1. / Årets faglige resultater

Mål	Tilfredsstillende	Mindre tilfredsstillende
Mål A. Levering af styringsinteressante materielanskaffelser	X	
Mål B. Levering af god it-drift		X
Mål C. Opretholdelse af driftsstatus for hovedmaterielgenstande		X
Mål D. Gennemførelse af it-projekter	X	
Mål E. Leveringspræcision for materiel på lager	X	
Mål F. Etablering af Supply Chain-organisation	X	
Mål G. Forstærkning af cyberforsvaret		X
Mål H. Implementering af ISO 27001-standarder	X	
I alt	5	3

TABEL 1.2.2. / Årets resultat (mio. kr.)

	2019
Bevilling	8.774,1
Regnskab	8.975,9
Årets resultat	-201,8
Tidligere års overførte overskud	3.331,8
Overskud herefter til videreførelse	3.130,0

Resultatet af 2019 blev et merforbrug på i alt 201,8 mio. kr., som primært kan henføres til anlægsbevillingen. Merforbruget på anlægsbevillingen er i henhold til det planlagte for året med anvendelse af tidligere års akkumuleret videreførelser. Dermed fortsætter den positive trend på anlægsbevillingen fra tidligere år, hvor der leveres mere materiel i løbet af året, og dermed reduceres videreførelser af midler til kommende år.

TABEL 1.2.3. / Økonomiske hovedtal (mio. kr.)

	Regnskab 2019		
Ordinære driftsindtægter (ekskl. bevillinger)	-149,8		
Ordinære driftsomkostninger	7.048,5		
- Heraf personaleomkostninger	1.001,8		
Andre driftsposter, netto	2.204,5		
Finansielle poster, netto	-127,3		
Ekstraordinære poster, netto	0,0		
Årets resultat (ekskl. bevillinger)	8.975,9		
	Driftsbevilling		Anlægsbevilling
Indtægter	-201,4	Indtægter	0,0
Udgifter	5.506,7	Udgifter	3.670,6
Årets nettoudgifter (ekskl. bevillinger)	5.305,3	Netto	3.670,6
Bevilling inkl. tillægsbevilling, netto	5.375,2	Bevilling, indtægter inkl. tillægsbevilling	0,0
		Bevilling, udgifter inkl. tillægsbevilling	3.398,9
Årets resultat	69,9		-271,7
Til videreførelse	-201,8		

1.3. Forventninger til det kommende år

Materiel- og Indkøbsstyrelsen vil i 2020 fortsætte arbejdet, der med afsæt i Materiel- og Indkøbsstyrelsens kerneopgaver og i rammen af forsvarsforliget 2018-2023 skal sikre materiel og it til tiden og hermed sikre øgede kapaciteter til rådighed for de operative styrelser i Forsvarsministeriet.

For at nå ambitionen om materiel og it til tiden udrulles en strategi i Materiel- og Indkøbsstyrelsen, der frem mod 2024 vil fokusere på fem områder. Forenkling, Proaktiv samarbejdspartner, Smart drift og operativ effektivitet, Videndrevet organisation og Attraktiv arbejdsplads. Sammen med allerede startede udviklingsinitiativer vil nye udviklingsinitiativer i 2020 understøtte hvert af de fem fokusområder frem mod 2024.

Medio 2020 gennemføres en samlet reorganisering af Materiel- og Indkøbsstyrelsen. Støtten til de kapacitetsansvarlige omorganiseres, så anskaffelser understøttes af en nyoprettet division (p.t. med arbejdstitlen: Sourcing Divisionen), mens drift, logistik og bortskaffelse understøttes af en anden nyoprettet division (Supply Chain Divisionen). Afhængig af, om de kapacitetsansvarlige skal gennemføre en anskaffelse, eller om de skal gennemføre drift, logistik og bortskaffelser vil de kapacitetsansvarlige alene skulle henvende sig til én af de to støttedivisioner. Dette sker for at sikre en mere smidig og effektiv udnyttelse af ressourcerne i Materiel- og Indkøbsstyrelsen. Afdelt af ovenstående reorganiseres tillige den støttende Planlægnings- og Koordinationsdivision.

2. Målrapportering

2.1. Målrapporteringens 1. del – skematisk oversigt

TABEL 2.1.1. / Skematisk oversigt over årets målopfyldelse

A: Levering af styringsinteressante materielanskaffelser	
Det er målet at fortsætte det gode samarbejde med kunden om levering af styringsinteressante materielanskaffelser. For at nå målet, er det væsentligt at fortsætte udviklingen sammen med kunden og Forsvarets Hovedværksteder i forhold til planlægning, styring og opfølgning på de materielanskaffelser, der indgår i materielstatusrapporteringen. Målet er nået, når 90 pct. af de styringsinteressante materielanskaffelser, der er optaget i materielstatusrapporteringen, forløber som planlagt. Aktiviteter og resultater Styringsinteressante materielanskaffelser omhandler som udgangspunkt anskaffelser, hvor den økonomiske ramme overstiger 60 mio. kr. og derfor er hjemlet ved et aktstykke tiltrådt af Folketingets Finansudvalg. Materiel- og Indkøbsstyrelsen havde også i 2019 et godt samarbejde med de operative styrelser om levering af styringsinteressante materielanskaffelser. Der er gennemført to materielstatusrapporteringer i 2019, hver med rapportering på 35 styringsinteressante materielanskaffelser. Målopfyldelsen blev knap 93 pct., hvilket bl.a. skyldes den gode dialog og forventningsafstemning med kunderne. Som eksempel kan nævnes, at planen for anskaffelse af Hærens Taktiske Kommunikationsnetværk i foråret 2019 blev justeret i samarbejde med Forsvarskommandoen. Resultatet er på den baggrund tilfredsstillende.	Målopfyldelse Tilfredsstillende
B: Levering af god it-drift	
Det er målet at udbygge anvendelsen af den implementerede it-governance på serviceområdet. For at nå målet, fokuseres på at opfylde serviceaftalerne vedrørende de it-services, der er aftalt med forretningen i de etablerede it-serviceudvalg. Det betyder et fokus på blandt andet brugertilfredshed, nedbrud og tilgængelighed. Der opstilles en vægtning på tværs af serviceaftalerne, som sikrer, at de kritiske services vægter højere end mindre kritiske. Målet er nået, når mindst 90 pct. (vægtet) af indholdet af alle serviceaftaler er leveret. Aktiviteter og resultater Af de seks parametre, der blev målt på, blev fem opfyldt og én parameter blev ikke opfyldt, hvilket skyldes den vægtede målemetode. Målopfyldelsen for 2019 var således 58 pct. og målet blev derved ikke opfyldt. Desuagtet den manglende målopfyldelse er det Materiel- og Indkøbsstyrelsens opfattelse, at kunder og slutbrugeres oplevelse af it-drift har været tilfredsstillende, hvilket underbygges af de modtagne og opgjorte tilbagemeldinger. Den primære årsag til manglende målopfyldelse er, at rapporterede Incidents (fejl/hændelser) ikke løses til tiden. Der er konstateret flere årsager til dette, hvoraf forkert behandling eller ansvarsplacering af rapporterede sager samt det forhold, at servicemål (tid til løsning) ikke i alle tilfælde er afstemt med den til rådighed værende driftskapacitet, ses som de væsentligste. Resultatet er på den baggrund mindre tilfredsstillende. Målopfyldelsen for mål B er nærmere beskrevet i pkt. 2.2.	Målopfyldelse Mindre tilfredsstillende

C: Opretholdelse af driftsstatus for hovedmaterielgenstande

Det er målet at fortsætte det gode samarbejde med kunden om opretholdelse af en tilfredsstillende driftsstatus for Forsvarets hovedmaterielgenstande.

Målopfylde
Mindre tilfredsstillende

For at nå målet, er det væsentligt at fortsætte udviklingen sammen med kunden og Forsvarets Hovedværksteder i forhold til planlægning, styring og opfølgning på driften af de hovedmaterielgenstande, der indgår i materielstatusrapporteringen.

Målet er nået, når driften af 90 pct. af Forsvarets hovedmaterielgenstande, der er optaget i materielstatusrapporteringen, forløber som planlagt.

Aktiviteter og resultater

Materiel- og Indkøbsstyrelsen havde også i 2019 et godt samarbejde med de operative styrelser om drift af hovedmaterielgenstande. Der er gennemført to materielstatusrapporteringer i 2019, hver med rapportering på 39 udvalgte hovedmaterielgenstande. Målopfylelsen blev ca. 81 pct., hvilket afspejler, at en række hovedmaterielgenstande er udfordret på at leve op til den forventede rådighedsgrad.

Resultatet er på den baggrund mindre tilfredsstillende.

De opnåede resultater for mål C er nærmere beskrevet i pkt. 2.2.

D: Gennemførelse af it-projekter

Det er målet at opnå et stærkt samarbejde med koncernens øvrige styrelser om ressourcestyring af it-projekter, således at besluttede it-projekter udmøntes som aftalt.

Målopfylde
Tilfredsstillende

For at nå målet måles der på allokering af Materiel- og Indkøbsstyrelsens personaleressourcer til it-udviklingsprojekter, der er iværksat af Forsvarsministeriets Investeringskomite eller it-porteføljeudvalget.

Målet er nået, når 90 pct. af de aftalte personaleressourcer fra Materiel- og Indkøbsstyrelsen udmøntes som aftalt til de besluttede it-udviklingsprojekter.

Aktiviteter og resultater

Materiel- og Indkøbsstyrelsen havde i 2019 et godt samarbejde med koncernens styrelser om gennemførelse af it-projekter. Dette har blandt andet resulteret i, at projekt Materielstamdatastyring er afsluttet og brugerne har fået et system til at understøtte oprettelse, ændring og nedlæggelse af materielstamdata i forsvaret.

For hele 2019 var de månedlige resultater tilfredsstillende. De enkelte måneders resultater svingede mellem 96 pct. og 100 pct. Målopfylelsen var 98 pct. ved udgangen af december 2019.

Resultatet er på den baggrund tilfredsstillende.

E: Leveringspræcision for materiel på lager

Det er målet at støtte koncernen med rettidig levering af forsyninger og dermed at sikre de rette forsyninger til tiden.

Målopfylde
Tilfredsstillende

For at nå målet, fokuseres der på leveringspræcisionen for materiel, der ligger på lager i forhold til det ønskede leveringstidspunkt, som brugeren anfører ved bestilling eller ved afhentning på lagret. En bruger kan eksempelvis være en operativ enhed under Beredskabsstyrelsen.

Målet er nået, når mindst 80 pct. af alle udleveringer af materiel fra lager, er plukket på lager til den ønskede leveringsdato eller tidligere.

Aktiviteter og resultater

De månedlige resultater svingede mellem 74 og 88 pct. hen over året. Gennemsnittet for hele året blev 80,8 pct. hvorved det samlede mål for 2019 blev opnået.

Målet var en fortsættelse fra 2018, hvor et tilfredsstillende resultat blev opnået ved 70 pct. Indfrielsen af det hævdede målopfyldekrav fra 70 til 80 pct. gav et billede af, at der var sammenhæng mellem de afsatte midler og ressourcer for at sikre de rette forsyninger til tiden ved kunderne. Etableringen af en Supply Chain Division i 2020 skal bl.a. være med til at sikre, at det koncernfælles Program Optimeret Forsyningskædes (PROF) hidtidige indsatser fortsættes efter programmets afslutning. Herunder vil en overførsel af programmets medarbejdere til Supply Chain Divisionen være med til at sikre dette. Konkret arbejdes der videre med tiltag omkring optimering af levering til tiden, hvor der bl.a. ses på bedre systemunderstøttelse af leveringer til Bornholm, da leveringer af materiel til Bornholm grundet geografi ikke kan lade sig gøre ud fra de samme kriterier som for andre udleverende depoter.

Resultatet er på den baggrund tilfredsstillende.

F: Etablering af Supply Chain-organisation

Det er målet at øge fokus på en forenklet og styrket logistisk styring i koncernen.

Målopfylde
Tilfredsstillende

For at nå målet, igangsættes et projekt, der skal gentænke Supply Chain-organisationen i Materiel- og Indkøbsstyrelsen under tæt samarbejde med det koncernfælles Program Optimeret Forsyningskæde (PROF) op til programmets nedlukning medio år 2020. Der skal derfor udarbejdes et grundlag for Materiel- og Indkøbsstyrelsens implementering af PROF's leverancer. Hensigten er at opnå den bedst mulige effekt til gavn for hele koncernen.

Målet er nået, når den fremtidige Supply Chain-organisation er beskrevet og bemanding er påbegyndt.

Aktiviteter og resultater

Supply Chain Divisionen er blevet beskrevet, oprettet i Dansk Forsvars Management- og Ressourcesstyringssystem (DeMars) og bemandingen blev påbegyndt. Supply Chain Divisionen vil komme til at understøtte relevante supply chain-processer i den samlede logistiske styring i Koncernen. Et nyetableret Implementeringskontor skal sikre overgangen fra nuværende til kommende organisering, herunder organisering af ca. 1.000 medarbejdere. Supply Chain Division etableres endeligt pr. 1. juli 2020.

Resultatet er på den baggrund tilfredsstillende.

G: Forstærkning af cyberforsvaret

Det er målet at etablere en dedikeret funktion, som har til opgave at erkende og rette sårbarheder i koncernens software og it-netværk (Vulnerability Assessment Management).

Målopfylde
Mindre tilfredsstillende

For at nå målet, skal implementeringen af sårbarhedsstyring og særlige understøttende it-systemer være tilendebragt inden udgangen af 2019.

Målet er nået, når Kapacitetsansvarlig Koncern IT har etableret den dedikerede funktion og implementeret sårbarhedsstyringen.

Aktiviteter og resultater

Ikke alle delmål blev opfyldt og således ikke slutmålet om, at der var etableret en dedikeret funktion til at erkende og rette sårbarheder. Ligeledes blev heller ikke en funktion til sårbarhedsstyring implementeret i 2019.

Resultatet er på den baggrund mindre tilfredsstillende.

De opnåede resultater for mål G er nærmere beskrevet i pkt. 2.2.

H: Implementering af ISO 27001-standarder

Det er målet at fortsætte arbejdet mod fuld implementering af ISO 27001-standarder, således at Digitaliseringsstyrelsens definition på implementering (compliance) er opfyldt.

Målopfylde
Tilfredsstillende

For at nå målet, skal det kunne dokumenteres, at de seks kvalitetsprincipper der findes inden for hvert af de tre udvalgte områder: Ledelsessystem for informationssikkerhed, Politik for informationssikkerhed samt Risikostyring, alle er på niveauet "styret og målbar" i hele Materiel- og Indkøbsstyrelsens forretning.

Målet er opfyldt, såfremt intern audit påviser, at modenhedsniveau "styret og målbar" er nået på de tre valgte områder.

Aktiviteter og resultater

Den i målbeskrivelsen anførte interne audit blev gennemført af styrelsens kvalitetsafdeling som en gennemgang/audit af forvaltningsgrundlagets (inklusive politik for informationssikkerhed) indhold og relevans i relation til ISO 27001-standarder samt en undersøgelse af ledelsessystem for informationssikkerheds (ISMS) risikostyring.

For så vidt angår selve forvaltningsgrundlaget viste denne gennemgang/audit af forvaltningsgrundlagets tilstedeværelse og beskrivelser samt omfang, at styrelsens kvalitetsafdeling vurderer, at styrelsen har et styret og målbart ISMS, såfremt forvaltningsgrundlaget følges. For så vidt angår den udførte risikostyring er konklusionen, at Materiel- og Indkøbsstyrelsen har beskrevet og gennemfører ISMS-risikostyringsprocessen i en række trin, fra kortlægning af aktiver/ydelser frem mod en samlet prioriteret og ledelsesgodkendt forretningsmæssig risikovurdering af styrelsens informationsaktiver.

Undersøgelserne har også illustreret, at der stadig er forhold, der kan forbedres, hvorfor områdernes modenhed ikke kan betragtes som værende 'optimerede'. På baggrund af undersøgelserne samt en efterfølgende gennemgang af områderne under inddragelse af eksterne konsulenter, er det styrelsens samlede vurdering, at spørgeområderne 'Ledelsessystem for informationssikkerhed', 'Politik for informationssikkerhed' og 'Risikostyring' ligger inden for definitionerne af 'styret og målbart'.

Resultatet er på den baggrund tilfredsstillende.

2.2. Målrapporteringens 2. del – uddybende analyser og vurderinger

Mål B. Levering af god it-drift

Af de seks parametre, der er blevet målt på i mål B, blev Brugertilfredshed, Ændringer, Tilgængelighed, Nedbrud og Kundetilfredshed opfyldt. Parameteren Incidents endte med at være delvist opfyldt. Da det samlede resultat er vurderet på baggrund af en vægtning af de leverede it-services kritikalitet, er det samlede resultat ikke tilfredsstillende.

Materiel- og Indkøbsstyrelsen iværksatte i 2. halvår tiltag rettet mod en øget opmærksomhed på håndtering indmeldte fejl (Incidents) og tilretning af processer med henblik på at forbedre målopfyldelsen for Incidents og dermed serviceoplevelsen for slutbrugerne. Dette var medvirkende årsager til en højere målopfyldelse i 4. kvartal end i tidligere kvartaler.

Yderligere tiltag i form af bl.a. tilretning af driftsstyringsprocesser samt fornyelse/forbedring af serviceaftaler (SLA'er) fortsætter i 2020. Forventningen er derfor, at levering af god it-drift vil forbedres i 2020.

Mål C. Opretholdelse af driftsstatus for hovedmaterielgenstande

Materiel- og Indkøbsstyrelsen er løbende i dialog med kunderne med henblik på forventningsafstemning af ressourcesætning af driften samt vurdering af eventuelle mitigerende tiltag, således at kundens operative behov søges indfriet eksempelvis med substitutionsmateriel eller, at kundens aktivitetsniveau tilpasses den lavere rådighedsgrad.

At mål C alene blev mindre tilfredsstillende skyldes i høj grad, at en række af Forsvarets hovedmaterielgenstande er udfordret på at leve op til den forventede rådighedsgrad for de operative enheder. Dette skyldes bl.a., at flere kapaciteter står foran en udskiftning, og at det er vanskeligt og omkostningstungt at vedligeholde materiellet og dermed at opretholde en tilfredsstillende driftsstatus på disse.

Der var således 15 driftsrapporteringer ud af 78 driftsrapporteringer på hovedmaterielgenstande i 2019, der havde en driftsstatus svarende til mindre tilfredsstillende. For en væsentlig del af materielgenstandene forventes dette forhold at ændre sig, når der i de kommende år gennemføres erstatnings- og nyanskaffelser af materiellet.

Ved de to rapporteringer i 2019 blev opfyldelsesgraden øget fra 79 pct. til 82 pct. Målopfyldelsesgraden er derfor videreført i 2020, da den fortsat vurderes ambitiøs og realistisk.

Mål G. Forstærkning af cyberforsvaret

Der blev i 2019 udarbejdet en plan for optimering af Kapacitetsansvarlig Koncern IT's Security Operations Center og skitse til governance for dets virke, herunder ift. sårbarhedsstyring. På baggrund af disse og af dækkede tekniske krav for it-løsningen (sårbarhedsscanner) blev denne anskaffet. Der blev endvidere udarbejdet en plan for teknisk implementering af løsningen.

Således har indsatsen i 2019 etableret organisatorisk, processuel og teknisk viden i et omfang, der muliggjorde anskaffelsen af værktøj og planlægningen af implementering.

Fremdriften ift. målet har været påvirket af andre obligatoriske projekter og opgaver, herunder opgradering af klassificerede it-systemer og gennemførelse af revisioner/auditeringer. På trods af, at det har haft en negativ påvirkning for opfyldelsen af mål D, skal det dog nævnes, at revisionerne/auditeringerne har sikret betydelig fremdrift på cyberområdet i form af forøgelse af it-sikkerheden.

Med ovenstående blev der skabt det nødvendige fundament for igangsætning af den tekniske implementering og færdiggørelse af governance med start medio januar 2020.

For etablering af funktionen forventes den igangværende ansættelsesproces at tilvejebringe det nødvendige yderligere personale pr. 1. marts 2020.

Sårbarhedsstyring forventes således implementeret medio 2020.

3. Regnskab

3.1. Anvendt regnskabspraksis

Materiel- og Indkøbsstyrelsen er regnskabsmæssigt ikke en selvstændig virksomhed, der skal aflægge selvstændig årsrapport. Regnskabet for Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse er således indeholdt i regnskabet for virksomheden med CVR-nr. 16 28 71 80. Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelses aktiver og passiver indeholdes derfor i én samlet balance for virksomheden med CVR-nr. 16 28 71 80 og afrapporteres i den samlede årsrapport for denne virksomhed, der omfatter følgende styrelser: Forsvarskommandoen, Hjemmeværnet, Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse, Forsvarsministeriets Personalestyrelse, Forsvarsministeriets Ejendomsstyrelse og Forsvarsministeriets Regnskabsstyrelse.

Regnskabet i denne årsberetning består alene af et udgiftsbaseret driftsregnskab og tilhørende noter og skal derfor ses som et uddrag af det samlede regnskab for virksomheden med CVR-nr. 16 28 71 80. I forhold til opgørelsen af generelle fællesomkostninger henvises der til den for styrelsen gældende regnskabsinstruks. Regnskabet omfatter de hovedkonti, som Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse er ansvarlig for, jf. ledelsespåtegningen.

Regnskabet for Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse er udarbejdet i overensstemmelse med statens udgiftsbaserede regnskabsprincipper, idet alle bevillinger er udgiftsbaserede, samt de nærmere retningslinjer herfor i regnskabs- bekendtgørelsen, finansloven og Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (ØAV). De nævnte principper fraviges dog på et enkelt område, idet forskudsbetalinger til leverandører vedrørende levering af materiel mv. vedrørende flerårige kontrakter indregnes og udgiftsføres i bevillingsregnskabet på betalingstids- punktet i henhold til tekstanmærkning på finansloven. Den ved udarbejdelsen af regnskabet anvendte regnskabspraksis, herunder afvigelsen fra gældende regler, svarer til den praksis, der er anvendt ved udarbejdelsen af regnskabet for virksomheden med CVR-nr. 16 28 71 80. For nærmere beskrivelse af den anvendte regnskabspraksis henvises derfor til beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis i årsrapporten for 2019 for virksomheden med CVR-nr. 16 28 71 80.

3.2. Bevillingsregnskab

Tabel 3.2.1. viser driftsregnskabet for 2019 for Materiel- og Indkøbsstyrelsen.

Det fremgår af tabel 3.2.1., at Materiel- og Indkøbsstyrelsen har et merforbrug på § 12.13.01 på 6,4 mio. kr. og et mindreforbrug på § 12.13.02 på 112,0 mio. kr. samt et merforbrug på § 12.13.03 på 35,6 mio. kr. Se endvidere bemærkninger under tabel 3.2.3.

TABEL 3.2.1. / Bevillingsregnskab for finanslovskonti på driftsbevillingen (mio. kr.)

§ 12.13.01 Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse	Regnskab 2018	Budget 2019 ¹	Regnskab 2019	Afvigelse	Budget 2020 ²
Udgifter	1.037,8	1.085,7	1.094,7	-9,0	1.188,9
Indtægter	-2,6	0,0	-2,6	2,6	-3,8
Resultat, brutto	1.035,2	1.085,7	1.092,1	-6,4	1.185,1
Bevilling, netto	1.041,7	1.085,7	1.085,7	0,0	1.185,1
Resultat, netto	6,5	0,0	-6,4	6,4	0,0

¹ Budget 2019 er finanslov og tillægsbevilling.

² Budget 2020 er gældende grundbudget som indtastet i SKS og indrapporteret til Finansministeriet.

§ 12.13.02 Materieldrift	Regnskab 2018	Budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse	Budget 2020
Udgifter	4.642,0	3.929,9	3.858,4	71,5	3.921,9
Indtægter	-409,8	-142,6	-183,1	40,5	-206,1
Resultat, brutto	4.232,2	3.787,3	3.675,3	112,0	3.715,8
Bevilling, netto	4.193,3	3.787,3	3.787,3	0,0	3.715,8
Resultat, netto	-38,9	0,0	112,0	-112,0	0,0

§ 12.13.03 Kapacitetsplan it	Regnskab 2018	Budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse	Budget 2020
Udgifter	478,8	522,0	553,5	-31,5	604,7
Indtægter	-18,3	-19,8	-15,7	-4,1	-19,8
Resultat, brutto	460,5	502,2	537,8	-35,6	584,9
Bevilling, netto	512,5	502,2	502,2	0,0	584,9
Resultat, netto	52,0	0,0	-35,6	35,6	0,0

Tabel 3.2.2. viser regnskab for 2019 og budget for 2020 for Materiel- og Indkøbsstyrelsens driftsbevillinger opdelt på standardkontoniveau. Det fremgår af tabellen, at de samlede nettoudgifter til Materiel- og Indkøbsstyrelsen forventes at stige med 180,5 mio. kr. fra nettoudgiften i 2019 til budgettet for 2020, hvilket skyldes øgede bevillinger i henhold til Forsvarsforliget på alle områder i forhold til 2019 regnskabet.

TABEL 3.2.2. / Regnskabs- og budgetspekifikation (mio. kr.)

§ 12.13.01 § 12.13.02 § 12.13.03	Regnskab 2019	Budget 2020 ³
Nettoudgift	5.305,3	5.485,8
Udgift		
16. Husleje, leje af arealer, leasing	1,4	0,0
17. Internt statsligt køb af varer og tjenester	51,9	0,0
18. Lønninger / personaleomkostninger	1.007,6	1.067,3
19. Fradrag for anlægsløn	-9,4	0,0
22. Andre ordinære driftsomkostninger	2.099,9	4.648,2
26. Finansielle omkostninger	0,6	0,0
43. Interne statslige overførselsudgifter	0,0	0,0
44. Tilskud til personer	0,0	0,0
50. Immaterielle anlægsaktiver	51,3	0,0
51. Materielle anlægsaktiver	55,3	0,0
60. Varebeholdninger	2.177,7	0,0
61. Tilgodehavender	70,5	0,0
Indtægt		
11. Salg af varer	-129,1	-229,7
12. Internt statsligt salg af varer og tjenester	-20,8	0,0
21. Andre driftsindtægter	-25,0	0,0
25. Finansielle indtægter	0,0	0,0
30. Skatter og afgifter	0,0	0,0
33. Interne statslige overførselsindtægter	0,0	0,0
52. Afhændelse af materielle anlægsaktiver udenfor reform	-26,6	0,0

³ Budget er lig grundbudget. Grundbudgettet er ikke udspecificeret i samme grad som regnskabet.

TABEL 3.2.3. / Bevillingsafregning (mio. kr.)

Hovedkonti	Bevilling	Regnskab	Årets overskud	Disponibelt overskud der bortfalder	Akkumuleret overskud til videreførelse
Anlægsbevilling § 12.13.04					
Udgifter	3.398,9	3.670,6	-271,7	0,0	2.921,5
Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlægsbevilling i alt	3.398,9	3.670,6	-271,7	0,0	2.921,5
Driftsbevilling § 12.13.01 ⁴					
Lønsum	1.014,2	1.007,6	6,6	0,0	7,2
Øvrig drift	71,5	84,5	-13,0	0,0	0,0
Driftsbevilling § 12.13.02					
Lønsum	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Øvrig drift	3.787,3	3.675,3	112,0	0,0	188,7
Driftsbevilling § 12.13.03					
Lønsum	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Øvrig drift	502,2	537,8	-35,6	0,0	12,6
Driftsbevilling i alt	5.375,2	5.305,2	70,0	0,0	208,5
Drifts- og anlægsbevilling i alt	8.774,1	8.975,9	-201,8	0,0	3.130,0

Tabel 3.2.3. viser bevillingsafregning for 2019 for Materiel- og Indkøbsstyrelsen opdelt på hovedkonti. Det fremgår af tabel 3.2.3., at Materiel- og Indkøbsstyrelsen har et samlet underskud på 201,8 mio. kr., som primært kan henføres til anlægsbevillingen.

Anlægsbevillingen på § 12.13.04 viser et merforbrug på 271,7 mio. kr. Afvigelsen er i henhold til planlagte for året med anvendelse af tidligere års akkumuleret videreførelser. Samlet set svarer det til en procentvis afvigelse på 8,0 pct., som betyder, at det akkumulerede overskud på anlægsbevillingen reduceres til 2.921,5 mio. kr.

For driftsbevillingen på § 12.13.01 har Materiel- og Indkøbsstyrelsen et samlet merforbrug på 6,4 mio. kr., der er sammensat af et mindreforbrug på lønsum på 6,6 mio. kr. og et merforbrug på øvrig drift på 13,0 mio. kr. Merforbruget på øvrig drift kan primært henføres til omflytning af bevilling på tillægsbevillingslovforslaget, der skal sikre tilstrækkelig bevilling på de enkelte hovedkonti til at imødegå et eventuelt uforudset forbrug i slutningen af året. Omflytningen er sket som led i den almindelige rebudgettering, hvor kontoen er fratrasket bevilling til øvrig drift, idet der også er taget hensyn til den akkumulerede opsparring på hovedkontoen primo året. Det samlede merforbrug svarer til en procentvis afvigelse på 0,6 pct.

På driftsbevillingen § 12.13.02 har Materiel- og Indkøbsstyrelsen et mindreforbrug på 112,0 mio. kr. svarende til en procentvis afvigelse på 3,0 pct. De væsentlige årsager til afvigelsen er udfald på leveringer vedrørende Piranha 5, beskyttelsesudrustning og drivmidler.

På driftsbevillingen § 12.13.03 har Materiel- og Indkøbsstyrelsen et merforbrug på 35,6 mio. kr. Merforbruget kan primært henføres til omflytning af bevilling på tillægsbevillingslovforslaget, der skal sikre tilstrækkelig bevilling på de enkelte hovedkonti til at imødegå et eventuelt uforudset forbrug i slutningen af året. Omflytningen er sket som led i den almindelige rebudgettering, hvor kontoen er fratrasket bevilling, idet der også er taget hensyn til den akkumulerede opsparring på hovedkontoen primo året. Det samlede merforbrug svarer til en procentvis afvigelse på 7,0 pct.

⁴ Akkumuleret overskud til videreførelse er inklusive eventuelle dispositions-mæssige omflytninger fra løn til øvrig drift med henblik på inddækning af akkumuleret underskud på øvrig drift ultimo 2019.

TABEL 3.2.4. / Akkumuleret resultat (mio. kr.)

Hovedkonti	Ultimo 2016	Ultimo 2017	Ultimo 2018	Resultat 2019	Ultimo 2019
Driftsbevilling § 12.13.01	17,3	7,2	13,6	-6,4	7,2
Driftsbevilling § 12.13.02	49,8	115,6	76,7	112,0	188,7
Driftsbevilling § 12.13.03	41,4	-3,8	48,2	-35,6	12,6
Anlægsbevilling § 12.03.04	2.544,5	3.010,9	3.193,2	-271,7	2.921,5
Samlet resultat	2.653,0	3.129,9	3.331,8	-201,8	3.130,0

Tabel 3.2.4. viser det akkumulerede resultat for Materiel- og Indkøbsstyrelsen i perioden 2016 til 2019. Med resultatet i 2019 på -201,8 mio. kr. reduceres Materiel- og Indkøbsstyrelsens akkumulerede resultat til 3.130,0 mio. kr.

3.3. Øvrige regnskabsoplysninger

TABEL 3.3.1. / Personaleomkostninger (antal årsværk)

Personalegrupper	2016	2017	2018	2019	Budget 2020 ⁵
Officerer	221	235	242	248	
Stampersonel	278	287	281	279	
Værnepligtige	0	0	0	0	
Civile	1.274	1.247	1.304	1.373	
Kontraktansatte	23	0	0	44 ⁶	
I alt	1.796	1.769	1.827	1.944	1.846

Tabel 3.3.1. viser udviklingen i antal årsværk fordelt på stillingstyper. Der er sket en stigning fra 2018 til 2019 på 117 årsværk. Stigningen er en effekt af implementering af forligsinitiativer, herunder Program It-konsolidering og Transformation (PIT), i Materiel- og Indkøbsstyrelsen og de deraf afledte behov for medarbejdere.

TABEL 3.3.2. / Tilgang og afgang af medarbejdere (antal medarbejdere)

	2016	2017	2018	2019
Tilgang af medarbejdere	187	220	179	189
Afgang af medarbejdere	187	160	174	160
I alt	0	60	5	29

Tabel 3.3.2. viser en nettotilgang på 29 medarbejdere i 2019. Nettotilgangen viser Materiel- og Indkøbsstyrelsens udfordringer med at fastholde og rekruttere udbudsjurister, it-specialister og projektledere, idet forligsimpliceringen fremadrettet forventeligt medfører en opbygning af Materiel- og Indkøbsstyrelsens organisation.

Tabel 3.3.3. og 3.3.4. viser henholdsvis igangværende og afsluttede materielanskaffelser. Materielanskaffelser er afsluttet så vidt, at materiellet er overdraget til operativ brug. Anskaffelserne har hjemmel i tidligere og nuværende forsvarsaftaler samt aktstykker godkendt af Folketinget Finansudvalg.

⁵ De budgetterede årsværk er hentet fra finansloven for 2020.

⁶ I 2019 indgår medarbejdere ansat under socialt kapitel i styrelsernes årsberetninger under kontraktansatte og ikke i Forsvarsministeriets Personalestyrelses årsberetning tabel 3.3.1B Funktionelle Virksomhed.

TABEL 3.3.3. / Oversigt over igangværende materielanskaffelser § 12.13.04 (mio. kr.)

Totaludgift er tilbagediskonteret til bevillingsåret	Anskaffelsesstart	Forventet afslutning	Årets udgift	Forventet totaludgift
Selvbeskyttelse til luftfartøjer	2005	2020	0,0	296,0
Fregatprogrammet	2006	2020	1,2	4.688,0
Tredje inspektionsfartøj	2013	2020	0,0	513,0
Special Operations Forces (SOF) materiel (FBC34)	2015	2022	-0,4	33,8
Terminal Manuvering Area (TMA) Radar erstatningsanskaffelse	2016	2020	11,7	70,3
PMV-erstatningsanskaffelse (Piranha 5)	2016	2023	970,6	4.275,0
Fremrykket indkøb af produktionsdele til F35	2016	2020	0,0	100,0
Mid-life Update af Leopard 2 kampvogne	2016	2023	203,4	1.412,3
Continuous Wave Illuminators (CWI)	2017	2023	54,0	181,6
Tunge Mortersystemer (120 mm)	2017	2020	56,0	99,0
Artillerisystemer	2017	2020	5,8	355,8
Signalforstærkere/TVA, supplerende anskaffelse, Taktisk Voice Radio	2017	2020	4,7	81,0
Taktiske og kommercielle lastvogne	2017	2023	101,8	1.432,0
Pansrede patruljekøretøjer, Eagle 5	2017	2020	89,6	233,6
F-35A kampfly (inkl. kurssikringsaktstykke)	2017	2027	1.228,5	15.474,6
Personvogne (minibusser og ladvogne)	2018	2021	69,0	304,4
Ringmounts (inkl. supplerende aktstykke)	2018	2020	70,9	147,5
Hærens Taktiske Kommunikationsnetværk (HTK)	2018	2023	112,1	344,5
Områdeluftforsvar på Søværnets fregatter	2018	2021	40,5	330,0

TABEL 3.3.4. / Oversigt over afsluttede materielanskaffelser § 12.13.04 (mio. kr.)

Totaludgift er tilbagekonteret til bevillingsåret	Anskaffelsesstart	Forventet afslutning ved anskaffelsesstart	Faktisk afslutningstidspunkt	Oprindeligt budgetteret totaludgift ⁷	Total udgift	Bevilling modtaget
THETIS-klassens kapacitetsvidereførelse	2011	2014	2019*	160,7	160,9*	Akt 9 2011
Taktisk Voice Radio (første del)	2012	2013	2019*	227,0	230,9*	Akt 99 2012
Wideband Global Satellite Communication	2012	2016	2019*	130,0	41,7*	Akt 40 2012
Genopbygning af EH101 helikopter – M-518	2016	2017	2018*	107,0	115,7*	Akt 99 2016
MASTIFF III køretøjer og elektronisk sikringsudstyr	2014	2016	2019*	284,0	320,3*	Akt 123 2014
				53,4		Akt 113 2016
Supplerende anskaffelse af Advanced Targeting Pods	2016	2018	2019*	86,7	88,4*	Akt 13 2016
Skibsbaserede helikoptere	2012	2019	2019*	3.827,0	3.911,9**	Akt 102 2012

* Materiel er modtaget og overdraget til operativ brug, hvorefter formel intern afslutning af materielanskaffelsen er igangsat, men endnu ikke afsluttet. Der kan ved endelig opgørelse forekomme mindre væsentlige udgifter, som vil påvirke den samlede totaludgift.

** Materiel er modtaget og overdraget til operativ brug. Idet der udestår afsluttende afregning i 2020, som afventer tilbagebetalinger fra den amerikanske stat, kan dette påvirke den samlede totaludgift.

Materielanskaffelser, projektredegørelse

I 2019 er i alt syv materielanskaffelser afsluttet så vidt, at materiellet er overdraget til operativ brug. Der udestår dog endelig projektafslutning og formel intern aktstykkelukning. Herunder rapporteres uddybende for to anskaffelser.

⁷ Godkendelsesårets pris- og lønniveau.

MASTIFF III køretøjer og elektronisk sikringsudstyr

Hæren havde i forhold til sine internationale operationer – både operationerne i Afghanistan samt fremtidige operationsområder – behov for at udvide sin eksisterende evne og kapacitet inden for rydning af improviserede sprængladninger for at kunne honorere det samlede kapacitetsbehov på ammunitionsrydningsområdet, herunder imødegåelse af de såkaldte vejsidebomber.

I Aftale på Forsvarsområdet 2013-2017 fremgik, at der skulle anskaffes materiel til imødegåelse af vejsidebomber m.m. i internationale operationer. Materiel- og Indkøbsstyrelsen initierede et projekt for tilvejebringelse af en såkaldt Improvised Explosive Device Disposal-kapacitet (IEDD-kapacitet), der baserede sig på en færdigudviklet IEDD-kapacitet hos en strategisk samarbejdspartner. Denne kapacitet bestod af særligt opbyggede pansrede køretøjer til rydningsformål og benævnes MASTIFF III. Alternativer til MASTIFF III blev undersøgt – herunder anvendelsen af hærens PIRANHA-køretøjer til fremføring af IEDD-kapaciteten, men MASTIFF III blev den løsning, der imødekom hærens behov for beskyttelse og samtidigt understøttede behovet for hurtig levering henset til det igangværende internationale engagement i Afghanistan.

Materiel- og Indkøbsstyrelsen har i perioden 2014-2019 anskaffet i alt ni pansrede køretøjer af typen MASTIFF III med integrerede elektroniske sikringssystemer med henblik på at tilvejebringe en deployerbar kapacitet til rydning af improviserede sprængladninger og derved medvirke til at øge sikkerheden for den enkelte soldat under indsættelse i internationale operationer. Som følge af bl.a. et ændret trusselsbillede i anskaffelsesperioden kunne anskaffelsesøkonomien ikke holdes inden for bevillingen, hvorfor yderligere bevilning ved et supplerende aktstykke blev søgt og tiltrådt af Finansudvalget i 2016. I januar 2019 var alle ni MASTIFF III-køretøjer i de planlagte varianter udleveret til operativ brug. Den samlede leverance blev – bl.a. forårsaget af ændringer undervejs i anskaffelsesforløbet – forsinket i forhold til ambitionen om operativ ibrugtagning ultimo 2016. Hæren er generelt tilfreds med den leverede kapacitet og har med anskaffelsen af MASTIFF III og elektronisk sikringsudstyr fået en væsentlig og sikkert virkende rydningskapacitet.

Fakta	
Hjemmel	Aktstykke nr. 123 af 19. juni 2014 og supplerende aktstykke nr. 113 af 15. juni 2016
Projektstart	2014
Forventet afslutningstidspunkt ved projektstart	2016
Faktisk afslutningstidspunkt*	Januar 2019
Tildelt budgetramme	284,0 mio. kr. (priseniveau 2014) og supplerende 53,4 mio. kr. (priseniveau 2016)
Endeligt forbrug*	320,3 mio. kr.
Levering	Januar 2019

* Materiel er modtaget og overdraget til operativ brug, hvorefter formel intern afslutning af materielanskaffelsen er igangsat, men endnu ikke afsluttet. Der kan ved endelig opgørelse forekomme mindre væsentlige udgifter, som vil påvirke den samlede totaludgift.

Supplerende anskaffelse af Advanced Targeting Pods

Ved tidligere aktstykke fra 2012 anskaffede Materiel- og Indkøbsstyrelsen 12 Advanced Targeting Pods af typen LITENING G4 med reservedele og støtteudstyr. Antallet af pods og reservedele blev bestemt ud fra det daværende flyvemønster, det operative behov og den forventede rådighedsgrad af materiellet. Advanced Targeting Pods placeres på forswarets kampfly og anvendes til målerkendelse, målidentifikation, måludpegning og våbenaflevering.

Efter implementering af de 12 Advanced Targeting Pods – anskaffet i 2012 – har erfaringerne med anvendelse af Advanced Targeting Pods samt ændringer i de oprindelige forudsætninger betydet, at der var behov for at øge beholdningen af pods. Endvidere mistedes én pod ved flyhavari af et F-16. Advanced Targeting Pods kan flyttes mellem fly, hvorved den supplerende anskaffelse af fem pods i samme konfiguration som de tidligere leverede har tilført Flyvevåbnet et acceptabelt niveau i forhold til både at kunne indgå i en international

operation og kunne opretholde et passende hjemligt træningsniveau. Udstyret er såkaldt Military of the Shelf udstyr, dvs. færdigt militært udstyr på markedet. Materiel- og Indkøbsstyrelsen har gennemført den supplerende anskaffelse via Foreign Military Sales, der er en såkaldt Government-to-Government-aftale og anskaffelsesform, hvor Danmark anskaffer materiel direkte fra amerikanske myndigheder – i dette tilfælde fra US Air Force.

Under modtagekontrol af udstyret blev der konstateret fejl, hvilket medførte en udskydelse af ibrugtagning. De fem pods blev leveret til tiden, men den egentlige operative ibrugtagning og operative effekt blev forsinket pga. garantireparationer. Udbedring af fejl og mangler var tilendebragt pr. 31. januar 2019.

Fakta	
Hjemmel	Aktstykke nr. 13 af 17. november 2016
Projektstart	2016
Forventet afslutningstidspunkt ved projektstart	2018
Faktisk afslutningstidspunkt*	Februar 2019
Tildelt budgetramme	86,7 mio. kr.
Endeligt forbrug*	88,4 mio. kr.
Levering	Februar 2019

* Materiel er modtaget og overdraget til operativ brug, hvorefter formel intern afslutning af materielanskaffelsen er igangsat, men endnu ikke afsluttet. Der kan ved endelig opgørelse forekomme mindre væsentlige udgifter, som vil påvirke den samlede totaludgift.

4. Ledespåtegning

Årsberetningen er aflagt i henhold til bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen.

Årsberetningen omfatter de bevillinger på finansloven, som Forsvarsministeriets Materiel- og Indkøbsstyrelse er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for finansåret 2019:

- § 12.13.01 Materiel- og Indkøbsstyrelse
- § 12.13.02 Materieldrift
- § 12.13.03 Kapacitetsplan it
- § 12.13.04 Materielanskaffelser

4.1. Påtegning

Styrelseschefen tilkendegiver hermed:

- For direktøren for Koncernøkonomi og Drift, at underskriveren ikke er bekendt med økonomiske forpligtelser udover de i regnskabet medtagne, eksempelvis retlige tvister, kautionsforpligtelser, hensættelser og eventuel forpligtelser, og at det aflagte regnskab indeholder de udgifter/indtægter, der vedrører driften for pågældende styrelse i regnskabsåret. Underskriveren tilkendegiver endvidere, at de dispositioner, som er omfattet af regnskabs- aflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- For departementschefen, at målrapporteringen i årsberetningen er rigtig, dvs. at målopstillingen og målrapporteringen på mål- og resultatplanen er fyldestgørende, at der er adgang til det grundmateriale, som målrapporteringen i årsberetningen bygger på, og at der ved styrelsen er arbejdsgange, som kvalitetssikrer de oplysninger og vurderinger, der indgår i årsrapporten.

Ballerup, den 16. marts 2020

Flemming Lentfer
Generalløjtnant, styrelsesdirektør

København, den 16. marts 2020

Mads Kvist Eriksen
Direktør for Koncernøkonomi og Drift

København, den 16. marts 2020

Thomas Ahrenkiel
Departementschef



Lautrupbjerg 1-5
2750 Ballerup

Telefon: +45 7281 4000
E-mail: fmi@mil.dk
www.fmi.dk