

Statsrevisorernes Sekretariat
Folketinget
Christiansborg
1240 København K

Dato 3. november 2020
J. nr. 2019-3241

Frederiksholms Kanal 27 F
1220 København K

Telefon 41 71 27 00

Redegørelse for foranstaltninger og overvejelser i anledning af beretning nr. 19/2019 om revisionen af statsregnskabet

Statsrevisorerne har fremsendt ovennævnte beretning og har bedt om en redegørelse for de foranstaltninger og overvejelser, som beretningen har givet anledning til.

Jeg noterer med tilfredshed, at Statsrevisorerne og Rigsrevisionen har vurderet, at statsregnskabet for 2019 i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bevillingslovene og de statslige regnskabsregler, og at ministeriet i alle væsentlige henseender har overholdt bevillingerne og disponeringsreglerne.

Jeg noterer også, at Statsrevisorerne og Rigsrevisionen bemærker, at Banedanmark fortsat ikke har rettet op på mangler i kontrolmiljøet i SAP.

Jeg erkender, at det har taget længere tid end oprindeligt forudsat at implementere det nye systemværktøj, Access Control, som skal styrke Banedanmarks eksisterende kontrol med brugerrettigheder. Dette burde have været færdigimplementeret tidligere. Banedanmark forventer nu at værktøjet vil være implementeret for økonomi og indkøbsmodulerne i SAP i 1. kvartal 2021 og for øvrige moduler i SAP i løbet af 2. og 3. kvartal 2021.

Det skal dog bemærkes, at det er Banedanmarks opfattelse, at tilsvarende værktøjer kun i begrænset omfang er ibrugtaget i andre institutioner, og at værktøjet er et yderligere supplement til den allerede eksisterende systemunderstøttede funktionsadskillelse, der er etableret i SAP. Jeg tillader mig derfor at foreslå, at der afholdes et møde mellem Rigsrevisionen og Banedanmark om dette punkt.

Herudover kan jeg oplyse, at Banedanmark efter opfølgningen på it-revisionen fra 2017, har indgået en databehandleraftale med leverandøren af den outsourcete SAP-drift, og har vurderet, at aftalen er dækkende for Banedanmarks it-sikkerhedsmæssige behov. Jeg vurderer, at Banedanmark dermed har håndteret bemærkningerne om revisorerklæring passende.

En kopi af mit brev er sendt til rigsrevisor.



Side 2/2

Med venlig hilsen

Benny Engelbrecht