

Årsrapport 2012
Ankestyrelsen

6. marts 2013

1. Indholdsfortegnelse

1. Indholdsfortegnelse	2
2. Beretning	3
2.1. Præsentation af Ankestyrelsen	3
2.2. Årets faglige resultater	4
2.3. Årets økonomiske resultat	7
2.4. Opgaver og ressourcer	10
2.4.1. Redegørelse for reservation	10
2.5. Forventninger til det kommende år	10
3. Målrapportering	12
3.1. Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt	12
3.2. Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger	13
4. Regnskab	18
4.1. Anvendt regnskabspraksis	18
4.2. Resultatopgørelse	18
4.3. Balancen	21
4.4. Egenkapitalforklaring	22
4.5. Opfølgning på likviditetsordningen	23
4.5.1. Opfølgning på lånerammen	23
4.5.2. Opfølgning på øvrige likviditetsregler	23
4.6. Opfølgning på lønsumsloft	24
4.7. Bevillingsregnskabet	24
5. Påtegning af det samlede regnskab	26
6. Bilag til årsrapporten	27
6.1. Noter til resultatopgørelse og balance	27
6.1.1. Noter til balancen	27
6.2. Indtægtsdækket virksomhed	29
6.3. Tilskudsfinansierede aktiviteter	29
6.4. Bilag 1: Ankestyrelsens IT-sikkerhed	29
6.5. Bilag 2: Ankestyrelsens roadmap	31
6.6. Bilag 3: Ankestyrelsens IT sikkerhedsinstruks	31
6.7. Bilag 4: Ankestyrelsens risikovurdering	31
6.8. Bilag 5: IT revision i Ankestyrelsen	31

2. Beretning

2.1. Præsentation af Ankestyrelsen

Ankestyrelsen blev oprettet i 1973 og er en styrelse under Social- og Integrationsministeriet. Ankestyrelsen har desuden en del opgaver for Beskæftigelsesministeriet samt mindre opgaver for en række andre ministerier.

Den 1. januar 2012 blev den gamle Familiestyrelse en del af Ankestyrelsen. Styrelsen er nu en integreret del af Ankestyrelsen – og er blevet kendt som kontorerne Familieret 1 og 2. Sammenlægningen har givet anledning til et inspirerende samarbejde mellem styrelsens fagområder, men navnlig mellem Familieret og det sociale børneområde er der beslægtede sager. Regnskabsmæssigt vil sammenlægningen mellem Familiestyrelsen og Ankestyrelsen først ske pr. 1. januar 2013, og Familiestyrelsen indgår derfor ikke i denne årsrapport. Familiestyrelsen udarbejder selv en årsrapport for 2012.

Derudover blev der i begyndelsen af året etableret koncernfælles funktioner på HR- og Kommunikationsområdet i Social- og Integrationsministeriets koncern. Det betød, at Ankestyrelsens HR- og Kommunikationsmedarbejdere nu er fysisk placeret i departementet.

Den 1. juli overtog Ankestyrelsen sekretariatsbetjeningen af Klagenævnet for Specialundervisning. Klagenævnet er en uafhængig klageinstans, som bl.a. behandler klager over kommunale afgørelser om specialundervisning.

Derudover er vi pr. 1. oktober blevet klageinstans for Udbetaling Danmark. Det betyder, at vi nu også behandler sager om tildeling og udbetaling af familieydelse.

Ankestyrelsen leverer sekretariatsbistand til følgende selvstændige nævn:

- Ankestyrelsens Beskæftigelsesudvalg
- Arbejdsmiljøklagenævnet
- Ligebehandlingsnævnet
- Adoptionsnævnet
- Klagenævnet for Specialundervisning

Ankestyrelsen er, som landets øverste klageinstans og praksiskoordinerende myndighed på velfærdsområdet, en administrativ domstolslignende myndighed. Ankestyrelsen og nævnene er uafhængige af instrukser og udtalelser fra myndigheder eller andre om den enkelte sags behandling og afgørelse.

Ankestyrelsen har ca. 300 ansatte, hvoraf hovedparten er jurister.

Ankestyrelsens mission

- Ankestyrelsen skal som øverste klageinstans på velfærdsområdet træffe afgørelser og fastlægge praksis på landsplan.

Ankestyrelsens vision

- Vi vil være kendt for vores korrekte og forståelige afgørelser og analyser.
- Vi vil anvende vores samlede viden til at sikre et helhedsorienteret perspektiv på velfærdsområdet.
- Vi vil skabe tillid til Ankestyrelsen ved at være en åben myndighed.

Ankestyrelsens værdier

- **Entusiasme:** Vi gør den ekstra indsats, der skal sikre kvalitet i vores opgaveløsning.
- **Imødekommenhed:** Vi er en åben og imødekommende virksomhed, der med respekt og lydhørhed hjælper og vejleder borgere og samarbejdspartnere.
- **Tværfaglighed:** Ved at tænke og handle på tværs af hele Ankestyrelsens ekspertise kan vi være helhedsorienterede.
- **Kvalitet:** Som medarbejdere i Ankestyrelsen lægger vi vægt på kvalitet i opgaveløsningen og følger løbende op derpå.
- **Respekt:** Vi udviser respekt for hinanden, vi anerkender hinandens kompetencer, evner og livssituationer, og vi er åbne for kritik.

Ankestyrelsens opgaver

- at træffe afgørelser i klagesager, som øverste administrative klageinstans, på sagsområder, der spænder bredt over den sociale og beskæftigelsesmæssige lovgivning.
- at sikre borgerens retssikkerhed ved at koordinere praksis på landsplan, hvorved en sag under samme betingelser får samme resultat – uanset hvor i landet borgeren bor.
- at tilvejebringe viden om udviklingen inden for velfærdsområdet til interessenter og offentligheden.

Hovedkonti

Ankestyrelsens virksomhed er regnskabsmæssigt delt i tre, hvor stamkontoen (den almindelige virksomhed) finansieres af en driftsbevilling (92 mio. kr. i 2012), som dækker Ankestyrelsens virksomhed som ankeinstans for de afgørelser, som er truffet af de sociale nævn, beskæftigelsesankenævnene, Pensionsstyrelsen mv., ligesom de sager, der behandles af de førnævnte selvstændige ankenævn, styrelsens praksiskoordinering og analysearbejde finansieres heraf. Ankestyrelsens administration af arbejdsskadeområdet finansieres som indtægtsdækket virksomhed (ca. 129 mio. kr. i 2012). Endvidere er der den tilskudsfinansierede del i Ankestyrelsens virksomhed. Det er tilskud til Praksiskoordinering og Analysekontorets analyser og undersøgelser primært ydet af Social- og Integrationsministeriet, jf. nedenstående tabel 1.

Tabel 1: Oversigt over Ankestyrelsens virksomhedsstruktur

Hovedkonto	Underkonto	Navn	Bevillingstype
15.11.21		Ankestyrelsen	Driftsbevilling, indtægtsdækket virksomhed samt tilskudsfinansierede aktiviteter
	15.11.21.10	Almindelig virksomhed (stamkonto)	Driftsbevilling
	15.11.21.90	Indtægtsdækket virksomhed (Arbejdsskade)	Indtægtsdækket virksomhed
	15.11.21.97	Andre tilskudsfinansierede aktiviteter	Tilskudsfinansierede aktiviteter

2.2. Årets faglige resultater

Ankestyrelsen opfylder hovedparten af de mål og resultatkrav, som er fastsat i styrelsens resultatkontrakt med Social- og Integrationsministeriet. For en nærmere gennemgang af resultatet af de enkelte mål, henvises til kapitel 3. Målrapporing.

I 2012 blev der afsluttet 21.632 sager, hvilket er ca. 5.400 sager mindre end året før. Nedgangen i antallet af afsluttede sager er en konsekvens af et fald i sagstilgangen, primært på arbejdsskadeområdet.

Der blev afsluttet 13.353 arbejdsskadesager i 2012 mod 18.629 året før, jf. tabel 2. I 2012 blev der oprettet 14.991 arbejdsskadesager mod 13.816 året før. Niveaulet for antallet af oprettede sager i de to seneste år er markant lavere end niveaulet i 2009 og 2010, hvor der blev oprettet henholdsvis ca. 19.000 og ca. 18.000 sager. I 2011 blev antallet af verserende arbejdsskadesager

nedbragt betragteligt, og derfor var det nødvendigt i 2012 at tilpasse kapaciteten til det lavere niveau. Ankestyrelsen forventer, at niveauet for antallet af oprettede arbejdsskadesager fremover vil være på et niveau omkring 14.000 sager årligt.

Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid blev 4,96 måneder for en arbejdsskadesag i 2012 mod 6,2 måneder året før. Det er således lykkedes at nedbringe sagsbehandlingstiden markant på trods af kapacitetstilpasninger.

Tabel 2: Antallet af oprettede, afsluttede og verserende sager, 2005-2011

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Stamkonto								
Oprettede sager	5.618	5.424	3.857	4.657	5.950	7.036	7.853	8.707
Afsluttede sager	5.941	5.311	4.103	4.775	5.234	6.852	8.364	8.279
Verserende sager	599	852	965	978	1.619	1.864	1.232	1.588
Arbejdsskade								
Oprettede sager	12.373	13.325	15.157	14.973	19.190	17.909	13.816	14.991
Afsluttede sager	13.283	14.539	13.848	14.560	16.809	18.517	18.629	13.353
Verserende sager	6.398	5.542	5.884	6.651	9.127	8.623	3.792	6.388
Sagsbehandlingstid	6,4	5,8	5,0	6,3	5,8	5,95	6,2	4,96

Stamkonto-området (alm. virksomhed) afsluttede stort set samme antal sager i 2012 som i 2011. I 2012 blev der afsluttet 8.279 ankesager på Velfærdsområdet mod 8.364 sager året før.

Der blev afsluttet 262 klagesager på de 2 nye tilførte områder henholdsvis 94 sager i Klagenævnet for Specialundervisning og 168 sager fra Udbetaling Danmark. Ligebehandlingsnævnet mødebehandlede 254 sager i 2012.

I 2012 var der ligesom de foregående år en stigning i antallet af afsluttede sager på børneområdet. Det gælder både børnesager og underretningssager. Der blev i 2012 afsluttet 728 børnesager mod 647 i 2011 svarende til en stigning på 12½ pct. Endvidere blev der afsluttet 618 underretningssager i 2012, mens der blev afsluttet 487 underretningssager i 2011 svarende til en stigning på 27 pct. på et år.

Det største sagsområde på stamkontoområdet er sagsbehandlingen af principielle klagesager, hvor der i 2012 blev afsluttet 3.646 sager.

Der blev oprettet 8.707 sager i 2012 på stamkontoområdet mod 7.853 i 2011. Sagstilgangen skyldes primært tilførslen af de to nye områder, Klagenævnet for Specialundervisning samt klagesager fra Udbetaling Danmark.

Nedenfor er beskrevet et lille udpluk af de mange faglige resultater, der blev nået i 2012.

Bedre Principafgørelser – nu i ny form

Hovedformålet med Principafgørelserne er at bidrage med fortolkning af lovregler. Vores Principafgørelser skal sikre ens forståelse af lovreglerne ved ens forhold. På den måde sikrer vi borgerens retssikkerhed overalt i landet.

Det er vigtigt for Ankestyrelsen, at vores underinstanser får en præcis vejledning via Principafgørelserne. Vi har derfor forsøgt at gøre afgørelserne lettere at forstå og anvende. Sammen med den konkrete afgørelse, vil vi derfor fremover forklare, hvad afgørelsen betyder generelt for det pågældende retsområde.

Arbejdet med at forbedre formen på Principafgørelserne har været i gang i et års tid. I løbet af projektet har vi fået mange brugbare input fra vores forskellige samarbejdspartnere, som har været inddraget undervejs. De har været med til at sætte fokus på, at afgørelserne får en form, der giver underinstanserne den bedst mulige vejledning.

Principafgørelserne i den nye form indeholder 5 nye afsnit, der afløser resumé og afgørelse.

Det første afsnit i Principafgørelsen har overskriften "Principafgørelsen fastslår". Her beskrives, hvad vores afgørelse betyder – ikke blot i den konkrete sag, men også generelt.

Det andet afsnit beskriver, hvorfor vi behandler sagen principielt – temaet for at behandle sagen. Det tredje afsnit beskriver de relevante regler på området, og når det er relevant, vil vi også henviser til afsnit i vejledninger. Det fjerde afsnit beskriver andre relevante Principafgørelser. Der vil her være en beskrivelse af, hvordan afgørelsen skal forstås i forhold til Ankestyrelsens tidligere Principafgørelser.

En hjemmeside til børn og unge

Med Barnets Reform er børn og unge, der er fyldt 12 år, part i egen sag. Der er derfor brug for en platform, hvor børn og unge mellem 12 og 18 år kan læse om, hvad det vil sige at have en sag i Ankestyrelsen. Derfor lancerede Ankestyrelsen i december 2011 en hjemmeside til denne specifikke målgruppe. Hjemmesiden blev udviklet i samarbejde med Børnerådet og Børns Vilkår.

Hjemmesiden henvender sig direkte til børn og unge og kommunikerer med film, billeder og tekst. På www.ung-i-ankestyrelsen.dk søger vi at give svar på alle de spørgsmål, børn og unge har, når de har en sag. For at lette læsningen har vi blandt andet lavet en ordbog, hvor den unge får forklaret ord som "advokat", "bisidder" og "kwitteringsbrev".

På hjemmesiden kan den unge se tre film om at have en sag i Ankestyrelsen. I en af filmene møder man en dreng, der skal til ankemøde i Ankestyrelsen. Formålet er at forberede den unge på, hvordan mødet forgår, og hvad man taler om på mødet.

Videoerne på hjemmesiden bruges meget. I løbet af et halvt år har 231 brugere af hjemmesiden set filmen om, hvordan det er at have en sag i Ankestyrelsen, og 291 brugere har set filmen om, hvordan det er at være til ankemøde i Ankestyrelsen. Et af formålene med hjemmesiden er, at flere børn og unge får en viden om, hvad det vil sige at være til ankemøde, og forhåbentligt får de lyst til at deltage i mødet og fortælle deres historie.

Børnesagkyndige på børnemøder i Ankestyrelsen

Der er i 2012 sket en udvidelse af hvem, der kan yde råd og vejledning på børnemøder i Ankestyrelsen. Pr. 1. september 2012 er der børnesagkyndige konsulenter, der yder råd og vejledning på børnemøder. Det betyder, at Ankestyrelsen på børnemøderne nu også benytter børne- og ungepsykologer og ikke kun speciallæger i børne- og ungdomspsykiatri. Der er dog ikke ændret ved, at der kun deltager en enkelt rådgivende konsulent på et ankemøde.

Det kommunale ansvar i Ankestyrelsens egendriftssager

Ankestyrelsen har i de senere år modtaget et stigende antal underretninger om bekymring for børn og unge, og vi behandler et stigende antal sager af egen drift.

Når Ankestyrelsen modtager en underretning eller er blevet bekymret for et barn eller en ung på anden måde, kontakter vi kommunen for at få de oplysninger, kommunen har om barnet og familien, og en redegørelse fra kommunen om barnets eller den unges forhold.

Vi kan vælge at tage sagen op af egen drift, efter at vi har vurderet sagen sammen med en af vores børnesagkyndige. Ankestyrelsen tager sager op af egen drift, når vi vurderer, at kommunen ikke har foretaget de fornødne sagsbehandlingskridt i sagen, eller kommunen ikke har truffet de afgørelser om støtte, som bedst kan løse barnets eller den unges problemer og behov.

Kommunen skal, uanset vores behandling af sagen, fortsat følge sagen og i nødvendigt omfang træffe afgørelse om støtteforanstaltninger i forhold til familien.

For yderligere information om Ankestyrelsens faglige resultater henvises til Nyt for Ankestyrelsen, der offentliggøres på vores hjemmeside, www.ast.dk.

2.3. Årets økonomiske resultat

Ankestyrelsen havde et overskud på 2,5 mio. kr. i 2012, hvilket er en mindre stigning i forhold til året før, hvor overskuddet var 1,3 mio. kr. De samlede ordinære indtægter blev i 2012 på 227,8 mio. kr., hvoraf 99,4 mio. kr. stammer fra bevillingen og 128,3 mio. kr. fra eksterne indtægter (indtægter fra behandling af arbejdsskadesager og indtægter fra kantinedriften). I forhold til den indtægtsdækkede virksomhed er der overført et overskud på 1,7 mio. kr. til balancen til behandling af verserende arbejdsskadesager.

Stigningen i bevillingen fra 2011 til 2012 skyldes alene et forbrug af reserveret bevilling i 2012 på 7,4 mio. kr.

De ordinære driftsomkostninger blev på 227,1 mio. kr., heri indgår en hensættelse på 10,5 mio. kr. til bl.a. kommende IT udgifter i forbindelse med indfusionering af familieretsområdet og omlægningen af Ankestyrelsens ESDH-system.

I forhold til sidste år er omkostningerne til løn faldet med 12,3 mio. kr. til et niveau på ca. 145 mio. kr. I løbet af 2012 er antallet af medarbejdere blevet reduceret med 40 som følge af faldende bevilling frem mod 2016 ("Effektiv Administration i staten") og et faldende antal oprettede arbejdsskadesager i forhold til 2010.

Afskrivningerne er højere end niveauet fra sidste år, idet der i 2012 blev straksafskrevet 3 anlæg som følge af en for høj regnskabsmæssig værdi i forhold til markedsniveauet. Dette har medført, at værdien af anlægsaktiverne er faldet fra 5,7 mio. kr. i 2011 til 4,2 mio. kr. i 2012, og dermed er udnyttelsesgraden af lånerammen ligeledes faldet fra 63,5 pct. i 2011 til 45,1 pct. i 2012.

Andre driftsomkostninger udgjorde 1,4 mio. kr., hvilket er betalingen til Statens Administration.

Styrelsen havde i 2012 andre driftsindtægter (indtægt fra analyser og undersøgelser mv.) på 3,5 mio. kr. og finansielle omkostninger på 0,3 mio. kr.

Det samlede resultatet blev således et overskud på 2,5 mio. kr., *jf. tabel 3*.

Årsrapport 2012 for Ankestyrelsen

Tabel 3: Ankestyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal, 2010-2012

Hovedtal (mio. kr.)	2010	2011	2012
Resultatoppgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-217,9	-222,5	-227,8
- Heraf indtægtsført bevilling	-79,3	-97,1	-99,4
- Heraf eksterne indtægter	-138,6	-125,4	-128,3
- Heraf øvrige indtægter	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsomkostninger	217,1	220,5	227,1
- Heraf løn	156,8	157,5	145,2
- Heraf afskrivninger	1,5	2,0	3,5
- Heraf øvrige omkostninger	58,8	61,0	78,4
Resultat af ordinær drift	-0,8	-2,0	-0,7
Andre driftsindtægter	-1,6	-1,2	-3,5
Andre driftsomkostninger	1,6	1,7	1,4
Resultat før finansielle poster	-0,8	-1,4	-2,8
Finansielle poster	0,2	0,2	0,3
Ekstraordinære poster	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-0,6	-1,3	-2,5
Balance			
Anlægsaktiver	5,4	5,7	4,2
Omsætningsaktiver	81,5	81,9	92,9
Egenkapital	-2,6	-3,9	-6,4
Langfristet gæld	-5,4	-5,7	-4,2
Kortfristet gæld	-77,4	-76,4	-74,4
Lånerammen	9,0	9,0	9,3
Træk på lånerammen (FF4+FF6)	5,4	5,7	4,2
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen i pct.	59,5	63,5	45,1
Negativ udsvingsrate	2,2	52,6	149,5
Akk. overført overskud ult. året/fri egenkapital	-0,1	-1,3	-3,8
Startkapital ultimo året	-2,6	-2,6	-2,6
Overskudsgrad	0,3	0,6	1,1
Bevillingsandel	36,4	43,6	43,7
Personaleoplysninger			
Antal årsværk, gns., SKS	297,8	304,3	258,7
Antal årsværk, ult., SLS	273,8	280,3	240,2
Årsværkspris	0,53	0,52	0,56
Lønomsloft	72,0	70,8	63,1
Lønsumsloft	74,4	73,5	61,0
Lønforbrug under lønsumsloft	55,6	65,1	48,1

Som det fremgår af tabel 3, er bevillingsandelen i 2012 forblevet på samme høje niveau som i 2011, knap 44 pct. mod ca. 36 pct. i 2010. Den højere bevillingsandel skyldes 2 forhold: For det første, at Ankestyrelsen i både 2011 og 2012 har fået udvidet sin opgaveportefølje med nye opgaver i forbindelse med *Barnets Reform* og *Styrkelse af indsatsen over for kriminalitetstruede børn og unge*. I 2012 blev Klagenævnet for Specialundervisning flyttet til Ankestyrelsen samtidig med, at Ankestyrelsen har fået tilført klagesager fra Udbetaling Danmark. For det andet faldt indtægten fra arbejdsskadesager med ca. 10 mio. kr. fra 2010 til 2012.

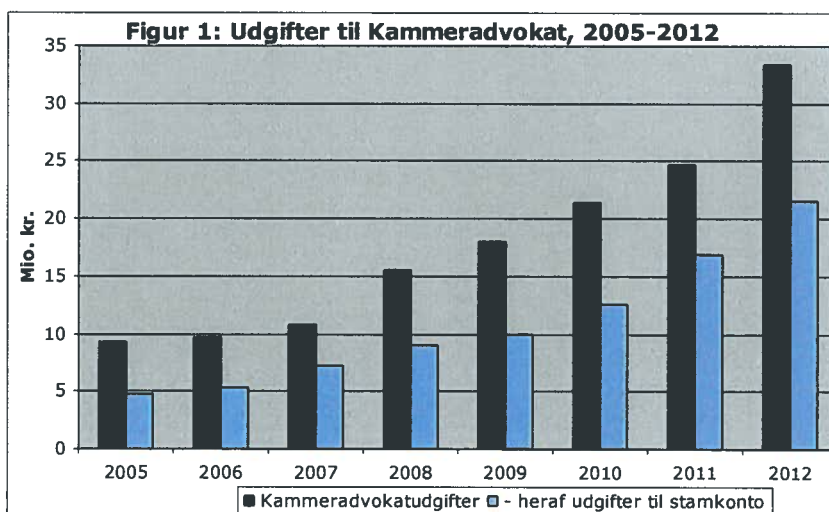
I 2012 var lønforbruget på ca. 144 mio. kr. svarende til 63 pct. af driftsindtægterne (lønomkostningsandel). Både i 2010 og 2011 var lønomkostningsandelen på godt 70 pct., og den faldende

andel skyldes, at antallet af årsværk er blevet reduceret med knap 15 pct. fra 2011, hvor antallet af årsværk udgjorde 280,3 ultimo december 2011 til 2012, hvor antallet af årsværk var faldet til 240,2 ultimo december 2012.

Den gennemsnitlige årsværkspris (personaleomkostninger divideret med årsværk, dvs. ekskl. overhead) har i de sidste tre år stort set ligget konstant på et niveau omkring 500.000 kr.

Der blev i 2012 anvendt godt 78 mio. kr. på øvrige omkostninger (driftsomkostninger), heraf skal fratrækkes hensættelsen på 10,5 mio. kr. for at få det reelle omkostningsniveau. De reelle driftsomkostninger var således ca. 68 mio. kr. i 2012 mod 61 mio. kr. i 2011 svarende til en stigning på 7 mio. kr. Udgiften til Kammeradvokaten er i samme periode steget med knap 9 mio. kr., hvilket betyder, at med tilførslen af nye sagsområder samt sammenlægningen med Familiestyrelsen, der har medført en del udgifter til flytning mv., har driftsomkostningerne reelt været faldende, når der renses for de nævnte faktorer.

I figur 1 fremgår Ankestyrelsens udgifter til Kammeradvokaten i perioden 2005-2012 opgjort som de samlede udgifter til Kammeradvokaten og den del, der vedrører stamkonto-området (primært børnesager). I 2005 anvendte styrelsen ca. 9 mio. kr. til Kammeradvokaten, men i 2012 udgjorde udgiftsposten 33 mio. kr. svarende til en stigning på 262 pct. i perioden. Kammeradvokatudgiften til stamkonto-området er imidlertid steget langt kraftigere. I 2005 blev der anvendt knap 5 mio. kr. til kammeradvokatudgifter på stamkonto-området, og i 2012 var beløbet steget til ca. 21 mio. kr. svarende til en stigning på 350 pct. i perioden. Ankestyrelsen anvender en stor andel af sine udgifter på Kammeradvokaten – i 2005 udgjorde Kammeradvokatens andel af de samlede øvrige omkostninger 21 pct., og denne andel steg i 2012 til 42 pct.



Den markante stigning skyldes primært væksten i det samlede antal sager i Ankestyrelsen, der påklages til domstolene. Det vedrører i helt overvejende grad sager om anbringelse af børn og unge. Domstolsreformen fra 2007 betyder, at retssager, der anlægges mod Ankestyrelsen, nu starter i byretten, hvor de før 2007 startede i landsretten. Det har betydet, at mange sager nu prøves i begge instanser. På børneområdet er der en særlig adgang til at indbringe Ankestyrelsens afgørelser for retssystemet, og der har på dette område været en vækst i andelen af sager, der indbringes. Disse faktorer har samlet set betydet øgede udgifter til Kammeradvokaten.

Ankestyrelsen har i de sidste 4 år haft et positivt resultat, hvilket sammenlagt giver en fri egenkapital på 3,8 mio. kr.

2.4. Opgaver og ressourcer

I dette afsnit foretages der en opfølgning på Ankestyrelsens opgaver svarende til finanslovens tabel 6, hvori alene udgifterne specificeres på opgaver.

I nedenstående *tabel 4* er styrelsens opgaver fordelt på den indtægtsførte bevilling, de øvrige indtægter, omkostningerne samt andelen af årets overskud. Ankestyrelsen foretager ikke en registrering af indtægterne i regnskabet på opgaver, og derfor er denne fordeling foretaget skønsmæssigt i tabellen. Omkostningerne pr. opgave er fordelt efter den anvendte tid pr. opgave, som er registreret i styrelsens tidsregistreringssystem.

Tabel 4: Sammenfatning af økonomi for Ankestyrelsens opgaver, 2012

Opgaver (mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og adm.	27,5	23,5	51,0	0,0
1. Vejledning og praksiskoordinering	7,3		7,3	0,0
2. Analyse	5,2	3,0	8,2	0,0
3. Sagsbehandling, Stamkonto	59,5	0,0	57,0	2,5
4. Sagsbehandling, Arbejdsskade		105,3	105,3	0,0
I alt	99,5	131,8	228,8	2,5

Note: Fordelingen er baseret på Ankestyrelsens tidsregistreringssystem samt på skøn. Den indtægtsførte bevilling er fordelt skønsmæssigt pr. opgave.

Ankestyrelsen har opdelt sin virksomhed på 5 hovedopgaver, hvor kerneopgaverne er sagsbehandling på henholdsvis Stamkontoen og Arbejdsskade.

2.4.1. Redegørelse for reservation

Ankestyrelsen har ved udgangen af 2012 ingen reservationer i regnskabet. Reservationerne fra de tidligere år er forbrugt i 2012, og der er ikke foretaget nye reservationer ultimo 2012, jf. *tabel 5*.

Tabel 5: Reservation, hovedkonto 15.11.21

Mio. kr.	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning
Sagsbehandling, Stamkonto					
Principielle antagne sager	2010	0,07	0,07	0	Afsluttet
Arbejdsmiljøsager	2011	2,52	2,52	0	Afsluttet
Forsikringsager	2011	1,92	1,92	0	Afsluttet
P-sager	2011	2,94	2,94	0	Afsluttet
I alt		7,45	7,45	0	

2.5. Forventninger til det kommende år

Korrekte afgørelser og brugbar vejledning frem for alt

Ankestyrelsens vigtigste fokus er at levere korrekte afgørelser til borgerne. Vores hovedopgave er og bliver fortsat at træffe afgørelser i sager som øverste administrative ankeinstans.

Vi skal samtidig sørge for at vejlede om styrelsens praksis, så vores underinstanser og borgerne hele tiden er "up to date" i forhold til, hvordan lovgivningen skal anvendes. Her spiller vores Principafgørelser en væsentlig rolle. I sommeren 2012 lancerede styrelsen en ny forbedret form på vores Principafgørelser. Den nye form gør afgørelserne lettere at forstå og ikke mindst lettere at anvende. I 2013 ibrugtages en ny og forbedret Principdatabase, så det bliver nemmere at finde vores Principafgørelser.

Det er vigtigt for Ankestyrelsen, at borgerne forstår, hvordan deres sag bliver behandlet i Ankestyrelsen. Derfor har vi i løbet af 2012 udgivet nye og mere brugervenlige sagsgangspjecer, som kort og enkelt beskriver en sags gang hos os.

Forandringsparat er nøgleordet

I 2013 vil styrelsen få nye udfordringer. I slutningen af 2012 indgik regeringen en aftale med Enhedslisten og Liberal Alliance om en ny struktur for statsforvaltningerne. Lovforslaget herom er fremsat i marts 2013, og reformen forventes at træde i kraft 1. juli 2013. Aftalen medfører, at de sociale nævn og beskæftigelsesankenævnene, der er styrelsens underinstanser på de lovområder, som kommunerne administrerer, nedlægges. De ca. 35.000 klagesager, som nævnene årligt behandler, overføres til Ankestyrelsen. For Ankestyrelsen betyder aftalen, at vi bliver første og eneste klageinstans i kommunale social- og beskæftigelsessager.

Den nye struktur stiller høje krav til vores forandringsparathed. Ankestyrelsen får bl.a. en ekstra adresse i Aalborg. Her vil der blive oprettet et nyt ankecenter.

Når den nye struktur er fuldt implementeret i 2016, vil det nye ankecenter under Ankestyrelsen beskæftige ca. 120 årsværk.

Fra sommeren 2013 vil ca. 40 pct. af opgaverne og medarbejderne være nye i forhold til den Ankestyrelse, vi var i slutningen af 2012. Det stiller store krav til fleksibilitet og omstillingsparathed hos Ankestyrelsens medarbejdere i den kommende tid, ligesom Ankestyrelsens sagsbehandling, organisering, ledelse, drift mv. i vidt omfang skal tilpasses de nye forhold.

3. Målrapportering

Dette kapitel omhandler i første del Ankestyrelsens mål og resultatkrav, der er fastsat af departementet samt en anden del, hvor udvalgte mål analyseres.

3.1. Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt

Dette afsnit tager udgangspunkt i resultatkontrakten for 2012-2015, der er indgået med Social- og Integrationsministeriet. I *tabel 6* fremgår afrapporteringen af Ankestyrelsens resultatkontrakt for 2012.

Der indgår 5 mål i resultatkontrakten, som er opdelt på Ankestyrelsens 3 hovedopgaver:

1. Juridisk sagsbehandling
2. Udarbejdelse og håndtering af vejledninger samt vejledning af kommuner og borgere om fortolkning af love og vejledninger
3. Praksiskoordinering, velfærdsundersøgelser og statistik

Hovedopgaverne tager udgangspunkt i Ankestyrelsens vision, hvor vi vil være kendt for vores korrekte og forståelige afgørelser og analyser, anvende vores samlede viden til at sikre et helhedsorienteret perspektiv på velfærdsområdet samt at skabe tillid til os ved at være en åben myndighed.

Tallene i parentes angiver antallet af opnåede points.

Tabel 6: Ankestyrelsens resultatkontrakt med Socialministeriet, 2012-2015

Opgave	Resultatkrav i 2012		Resultat i 2012	Grad af målopfyldelse
Hovedopgave 1 Juridisk sagsbehandling				
Mål 1 Klagere får en afgørelse på kortest mulig tid (30)	Tvangsanbringelser og magtanvendelse ¹ (2)	8 uger	7,6 uger	100 pct. (2 point)
	Underretningssager (2)	8 uger	8,8 uger	91 pct. (1,8 point)
	Afviste principielle sager (1)	2 uger	1,8 uger	100 pct. (1 point)
	Realitetsbehandlede principielle sager (2)	7,5 mdr.	8,2 mdr.	91 pct. (1,8 point)
	Udenlandske pensions-sager (1)	3,0 mdr.	4,7 mdr.	64 pct. (0 point)
	Øvrige stamkontosager (1)	4,5 mdr.	3,9 mdr.	100 pct. (1 point)
	Forsikringssager (BU) (1)	7,0 mdr.	4,4 mdr.	100 pct. (1 point)
	Arbejdsmiljøklagenævnet (1)	5,8 mdr.	4,5 mdr.	100 pct. (1 point)
	Ligebehandlingsnævnet (1)	6,3 mdr.	6,8 mdr.	93 pct. (0,9)
	Arbejdsskadesager, ikke komplekse (3)	3,0 mdr.	2,8 mdr.	100 pct. (3 point)
	Arbejdsskadesager, komplekse (5)	7,0 mdr.	5,8 mdr.	100 pct. (5 point)
	Maksimal sagsbehandlingstid for alle sager og alle sagstyper (10)	12 mdr.	343 sager havde en sagsbehandlingstid på mere end 12 mdr.	98,2 pct. (0 point)

¹ Underlagt lovbestemt frist på 8 uger.

Årsrapport 2012 for Ankestyrelsen

Mål 2 Klagere får korrekt retsstilling (20)	Ankestyrelsen får medhold i mindst 94 pct. af retssagerne.	94 pct.	93 pct.	99 pct. (10 point)
Mål 3 Klageren får en sagsbehandling af høj kvalitet (15)	Intern kvalitetsmåling på arbejdsskade- og stamkontoområdet. Ankestyrelsen måler afgørelsernes faglige og brugerorienterede kvalitet ved at måle på bl.a. afgørelsens rigtighed, resultat, begrundelse, bemærkninger til klagen, retsgrundlaget mv. En afgørelse kan maksimalt tildeles 100 point.	83 point	86,5 point	100 pct. (15 point)
Hovedopgave 2 Udarbejdelse og håndtering af vejledninger samt vejledning af kommuner og borgere om fortolkning af love og vejledninger				
Mål 4 Korrekt praksis i nævn og kommuner (15)	Model baseret på 3 trin for effektmåling af Ankestyrelsens vejledning og opfølgning på kommuner og nævns sagsbehandling. Ankestyrelsen udarbejder først et modelpapir, der drøftes med Social- og Integrationsministeriet.	Udarbejdelse af modelpapir samt undervisning af kommuner	Opfyldt	100 pct. (15 point)
Hovedopgave 3 Praksisundersøgelser, velfærdsundersøgelser, statistik mv.				
Mål 5 Ankestyrelsens praksisundersøgelser bidrager til øget kvalitet i kommunernes sagsbehandling og afgørelser (20)	Brugerundersøgelse om anvendelse og virkning af Ankestyrelsens praksisundersøgelser. Kommunernes oplevelse af praksisundersøgelseernes anvendelighed i forhold til at bidrage til at forbedre kommunernes praksis undersøges.	85 pct. af kommunerne, som har deltaget i en praksisundersøgelse, vurderer, at praksisundersøgelserne er anvendelige ift. at forbedre kommunens sagsbehandling og afgørelser.	94 pct.	100 pct. (20 point)

I Ankestyrelsens resultatkontrakt er der 5 mål svarende til 100 point, og Ankestyrelsen har samlet opnået 78,5 point. Således er 3 ud af 5 mål fuldt opfyldt, mens 1 mål er delvist opfyldt. Det er målet om sagsbehandlingstider, hvor der er overskridelser. I målet om sagsbehandlingstider er der opstillet 12 delmål for sagsbehandlingstider på forskellige sagsområder, og 5 ud af de 12 sagsbehandlingstider er ikke overholdt, dog er målopfyldelsesgraden for 3 delmål mere end 90 pct.

3.2. Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Ankestyrelsen har i denne anden del af målrapporteringen valgt at fokusere på udviklingen i sagsbehandlingstiden på de områder, hvor resultatmålet ikke er opfyldt. De 4 sagsområder, hvor resultatmålet for sagsbehandlingstiden ikke blev opfyldt er: Underretningssager, realitetsbehandlede principielle sager, udenlandske pensionssager, klagesager i Ligebehandlingsnævnet samt maksimal sagsbehandlingstid. Endvidere gives der en forklaring på den manglende opfyldelse af mål 2.

Mål 1 Klagerer får en afgørelse på kortest mulig tid

Underretningssager

Ankestyrelsen kan beslutte, at et barn eller ung skal anbringes uden for hjemmet eller, at en kommune skal tage andre initiativer over for et barn, selvom vi ikke har modtaget en decideret klage over en kommunal afgørelse.

Denne mulighed har styrelsen i to sammenhænge:

- Når vi modtager en underretning fra fagfolk eller private personer om deres bekymring for et udsat barn eller ung. Dette er en *underretningssag*.
- Når vi for eksempel i medierne hører om et udsat barn eller en ung, som vi bliver bekymret for, eller behandler en klagesag om en søskende. Dette er en *egen drift sag*.

Når Ankestyrelsen modtager en *underretning* fra f.eks. lærere, pædagoger, sundhedsplejersker eller privat personer har underretteren ofte først talt med kommunen. Personer, der underretter os, mener, at kommunen ikke hjælper barnet/den unge tilstrækkeligt og beder derfor Ankestyrelsen om at se på sagen.

Ankestyrelsen behandler alle underretninger grundigt og har mulighed for at pålægge kommunen at hjælpe barnet ved for eksempel at tilbyde støtteperson i hjemmet, aflastningsfamilie, kontaktperson eller anbringelse af barnet /den unge med eller uden forældrenes samtykke.

I resultatkontrakten var der fastsat et krav på en gennemsnitlig sagsbehandlingstid på underretningssager på 8 uger, men den realiserede sagsbehandlingstid blev 8,8 uger.

Overskridelsen af sagsbehandlingstiden skal ses i lyset af den stødt stigende udvikling i antallet af oprettede sager.

Sagstilgangen af underretningssager har siden 2008 været kraftigt stigende. I 2008 var tilgangen af underretningssager på 181 og i 2012 blev der oprettet 667 underretningssager svarende til en stigning på knap 270 pct. i perioden 2008 til 2012, jf. tabel 7.

Tabel 7: Underretningssager, 2008-2012

	2008	2009	2010	2011	2012
Oprettede underretningssager	181	367	417	524	667
Afsluttede underretningssager	128	308	441	487	618
Gns. sagsbehandlingstid	5,7 uger	-	7,26 uger	7,0 uger	8,8 uger

Herudover har Ankestyrelsen gennemført en række generelle undersøgelser på bl.a. børneområdet.

Ankestyrelsen har i begyndelsen af 2013 påbegyndt et effektiviseringsarbejde i samarbejde med et konsulentfirma, der har til formål at effektivisere sagsgangene på børneområdet, således at den gennemsnitlige sagsbehandlingstid på bl.a. underretningssager bliver nedbragt.

Realitetsbehandlede principielle sager

Realitetsbehandlede principielle sager er komplekse juridiske sager på sagsområder, hvor der ikke er fastlagt praksis, eller hvor en tidligere praksis revurderes. Principielle sager offentliggøres som principalsager, der er bindende retningslinjer for kommunerne og andre underinstanser i tilsvarende sager. Sagerne omhandler f.eks. tildeling af pension, førtidspension, dagpenge, revalidering, flexjob, boligstøtte.

Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid på de realitetsbehandlede principielle sager var fastsat til 7,5 måneder i resultatkontrakten, men den realiserede sagsbehandlingstid blev 8,2 måneder. Ankestyrelsen opfyldte således ikke kontraktmålet, men sagsbehandlingstiden blev forbedret i 2012 i forhold til 2011, hvor sagsbehandlingstiden var 10,3 måneder, jf. tabel 8.

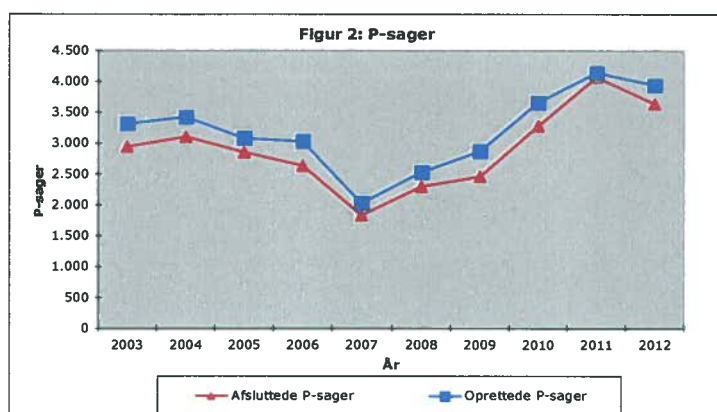
Tabel 8: Antal principielle sager, 2008-2012

	2008	2009	2010	2011	2012
Oprettede p-sager	2.534	2.882	3.655	4.139	3.950
Afsluttede antagne p-sager	270	226	314	499	284
Afsluttede afviste p-sager	2.030	2.237	2.976	3.571	3.362
Gns. sagsbehandlingstid	5,5 mdr.	6,7 mdr.	7,51 mdr.	10,3 mdr.	8,2 mdr.

I 2012 har fokus været rettet mod at få afsluttet de mange ældre sager, der var antaget i 2011 samt at nedbringe antallet af antagne sager til principiel behandling. Dette er lykkedes.

Ved udgangen af 2012 var mere end 90 pct. af de antagne principielle sager 10 måneder eller derunder. I 2012 antog vi 204 principielle sager, mens der i 2011 blev antaget 351.

I 2012 knækkede kurven for antallet af oprettede principielle sager. I 2012 blev der oprettet 3.950 principielle sager mod 4.139 i 2011 svarende til et fald på knap 5 pct., jf. figur 2.



Niveauet for antallet af oprettede og afsluttede principielle sager er dog fortsat højt, hvilket skal ses i lyset af lovændringen i 2009 om merudgiftsydelse samt et betydeligt antal sager om anvendelse af anden aktør.

Udenlandske pensionssager

De udenlandske pensionssager drejer sig om folke- eller førtidspension til personer med bopæl i udlandet samt om ansøgninger om udenlandsk pension fra ansøgere i Danmark. Desuden behandles klager over afgørelser om, hvilket lands lovgivning der skal anvendes efter EU/EØS-reglerne og andre internationale regler. Sagerne er afgjort af Pensionsstyrelsen i første instans. Ankestyrelsen er første og eneste administrative klageinstans.

Sagsbehandlingstiden på de udenlandske pensionssager var i resultatkontrakten fastsat til 3 måneder i 2012, men den faktiske sagsbehandlingstid blev 4,7 måneder, jf. tabel 9.

Tabel 9: Udenlandske pensionssager, 2008-2012

	2008	2009	2010	2011	2012
Oprettede udenlandske pensionssager	217	256	260	293	345
Afsluttede udenlandske pensionssager	176	178	213	247	228
Gns. sagsbehandlingstid	2,41 mdr.	2,89 mdr.	2,53 mdr.	3,3 mdr.	4,7 mdr.

Overskridelsen skyldes en større sagstilgang end forventet. Ankestyrelsen havde budgetteret med 290 modtagne sager for hele året, men modtog 345. Samtidig med, at vi har modtaget flere sager, har vi også afsluttet flere sager end budgetteret. Der blev mødebehandlet 228 udenlandske pensionssager mod et budget på 212.

Ligebehandlingsnævnet

Ligebehandlingsnævnet behandler klager over forskelsbehandling og diskrimination *inden for* arbejdsmarkedet på grund af: Køn, hudfarve og race, religion eller tro, politisk anskuelse, seksuel orientering, alder, handicap, national oprindelse, social oprindelse samt etnisk oprindelse. Nævnet behandler også klager over forskelsbehandling *uden for* arbejdsmarkedet på grund af: Etnisk oprindelse samt køn. Nævnet består af 3 dommere og 9 juridiske medlemmer. Ankestyrelsen er sekretariat for Ligebehandlingsnævnet.

Sagsbehandlingstiden for 2012 var i kontrakten fastsat til 6,8 måneder for klagesager behandlet i Ligebehandlingsnævnet, mens den realiserede sagsbehandlingstid blev 6,3 måneder. Der var således tale om en mindre overskridelse.

Den højere sagsbehandlingstid end forudsat skyldes det stigende antal indkomne sager. Ankestyrelsen havde budgetteret med 350 indkomne sager, hvilket var forudsætningen for at overholde kontraktmålet på 6,3 måneder. Ankestyrelsen modtog 439 sager i 2012, hvilket er godt 25 pct. mere end budgetteret, jf. tabel 10.

Tabel 10: Ligebehandlingsnævnet, 2008-2012

	2008	2009	2010	2011	2012
Oprettede sager i Ligebehandlingsnævnet	-	243	286	346	439
Afsluttede sager i Ligebehandlingsnævnet	-	129	238	310	377
Gns. sagsbehandlingstid	-	5,33 mdr.	5,98 mdr.	6,23 mdr.	6,8 mdr.

Ankestyrelsen forsøgte i løbet af året at afværge en længere sagsbehandlingstid ved at hæve mødeaktiviteten, idet antallet af mødebehandlede sager blev hævet fra 216 til 236 sager. Dette var imidlertid ikke nok til at imødekomme kontraktmålet på sagsbehandlingstiden.

Maksimal sagsbehandlingstid

I tabel 11 fremgår status på sagernes alder i forhold til kontraktmålet. Tabellen vedrører alle typer klagesager på tværs af lovområder.

Tabel 11: Maksimal sagsbehandlingstid, 2012

	Afsluttede sager	Verserende sager
Under 12 måneder	18.607	7.370
Over 12 måneder	690	161
- heraf 12 måneder ved årets start	125	3
- heraf i øvrigt undtaget	222	35

Som det fremgår af tabel 11 var der 690 sager, der var mere end 12 måneder på afgørelses-tidspunktet i 2012, heraf var 125 sager mere end 12 måneder ved årets start og 222 sager er ikke omfattet af kontrakten af andre gyldige undtagelser. I 2012 blev der således afgjort 343 sager svarende til 1,8 pct. af de afsluttede sager, som var mere end 12 måneder gamle, og som ikke er omfattet af en undtagelse til kontrakten.

Mål 2 Klagerer får korrekt retsstilling

I 2012 har domstolene afsluttet behandlingen af 849 sager, heraf er 185 hævet uden dom, 9 sager er afvist af retten og i 2 sager om ligebehandling har Ankestyrelsen været mandatar for sagsøger. Der er således afsagt dom i 653 sager (460 byretssager, 191 landsretssager og 2 højesteretssager).

Årsrapport 2012 for Ankestyrelsen

Af de 653 afsagte domme har Ankestyrelsen fået medhold i 607 svarende til 93 pct. Resultatkravet var 94 pct., så derfor er dette mål ikke fuldt opfyldt. Der er dog tale om en målopfyldelsesgrad på 99 pct.

Ankestyrelsen har oprettet en retssagsenhed på arbejdsskadeområdet for at skabe bedre overblik over sagerne og for at kvalificere Ankestyrelsens med- og modspil til Kammeradvokaten. På grund af sagsbehandlingstiden ved domstolene forventer Ankestyrelsen dog først, at effekten af retssagsenheden vil kunne vurderes på lidt længere sigt.

4. Regnskab

4.1. Anvendt regnskabspraksis

Ankestyrelsens regnskabspraksis følger retningslinjerne i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning samt i Budgetvejledningen. Ankestyrelsen har siden indførelsen af omkostningsreformen opgjort kontorinventar og IT i bunker, som afskrives over 3 år.

Ankestyrelsen indførte i 2012 en ny model til fordeling af fællesomkostningerne mellem den almindelige og den indtægtsdækkede virksomhed. Ankestyrelsen ønsker at skabe bedre rammer for økonomistyringen i styrelsen, således at den månedlige budget- og regnskabsopfølgning bliver mere retvisende og lever op til de nye krav i de statslige regler om "God økonomistyring". Desuden er det et selvstændigt formål at etablere en betalingsmodel, der er mere stabil over for ændringer i Ankestyrelsens opgave- og sagsportefølje. Tidligere har styrelsen foretaget en fordeling af fællesomkostningerne ultimo året baseret på årsværksfordelingen i de 2 virksomheder. Fra 1. januar 2012 har Stamkontoen (den almindelige virksomhed) betalt alle fællesomkostninger og herefter opkrævet en månedlig betaling af Arbejdsskade (den indtægtsdækkede virksomhed). Betalingen består af et fast månedligt bidrag på 3,75 mio. kr. samt en variabel del, der er baseret på antallet af oprettede arbejdsskadesager. Der skal betales et beløb på 3.500 kr. pr. oprettet arbejdsskadesag, der ligger ud over 10.000 om året.

4.2. Resultatopgørelse

I *tabel 12* er vist Ankestyrelsens resultatopgørelse for regnskabsårene 2011 og 2012 samt budgettet for 2013. Resultatopgørelsen bygger på omkostningsbaserede principper.

Ankestyrelsen havde i 2012 et overskud på 2,5 mio. kr., hvilket er en forbedring i forhold til året før, hvor der var tale om et overskud på 1,3 mio. kr. Ankestyrelsen har igennem de seneste 3 år opbygget sin egenkapital, så den ikke kun består af startkapitalen. Den frie egenkapital var ved udgangen af 2012 på knap 4 mio. kr., hvilket må betegnes som tilfredsstillende.

Som det fremgår af resultatopgørelsen, havde Ankestyrelsen knap 228 mio. kr. i ordinære driftsindtægter i 2012 mod godt 222 mio. kr. året før (ekskl. andre driftsindtægter). Bevillingen er i 2012 faldet med knap 5 mio. kr. i forhold til året før bl.a. som følge af en driftsbevilling på 3 mio. kr. til imødegåelse af de stigende kammeradvokatudgifter på børnesags-området, som alene blev givet i 2011. I 2012 blev den reservede bevilling på 7,4 mio. kr. fra 2010 og 2011 forbrugt på afvikling af verserende ankesager på Stamkontoen, bl.a. til afvikling af principielle sager.

Den største indtægtskilde for Ankestyrelsen er administrationsbidraget for behandling af arbejdsskadesager. Ankestyrelsen fakturerer et fast beløb pr. oprettet arbejdsskadesag. I 2012 var indtægten herfra ca. 127 mio. kr. på baggrund af 14.991 oprettede arbejdsskadesager. Resultatet for den indtægtsdækkede virksomhed var et overskud på 1,7 mio. kr., der er overført til posten periodeafgrænsning, der primo 2012 udgør 44,4 mio. kr. Antallet af verserende arbejdsskadesager er steget fra 3.792 i 2011 til 6.388 i 2012.

Årsrapport 2012 for Ankestyrelsen

Table 12: Resultatopgørelse

Note	I hele kr.	2011	2012	2013 (Budget)
Ordinære driftsindtægter				
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-96.800.000	-92.000.000	-135.900.000
	Reserveret af indeværende års bevillinger	7.380.750	0	0
	Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-7.631.200	-7.449.550	0
	Indtægtsført bevilling i alt	-97.050.450	-99.449.550	-135.900.000
	Salg af varer og tjenesteydelser	-125.414.517	-128.308.448	-126.400.000
	Tilskud til egen drift	0	0	0
	Gebyrer	0	0	0
	Ordinære driftsindtægter i alt	-222.464.967	-227.757.998	-262.300.000
Ordinære driftsomkostninger				
	Ændring i lagre	0	0	0
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje mv.	14.929.212	14.547.230	14.700.000
	Forbrugsomkostninger i alt	14.929.212	14.547.230	14.700.000
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	142.853.568	129.330.155	161.100.000
	Pension	20.479.841	18.189.982	20.000.000
	Lønrefusion	-5.895.167	-4.952.554	-4.600.000
	Andre personaleomkostninger	56.580	2.658.327	0
	Personaleomkostninger i alt	157.494.822	145.225.910	176.500.000
	Andre ordinære driftsomkostninger	46.097.490	63.833.980	70.236.000
	Af- og nedskrivninger	1.954.099	3.465.135	3.300.000
	Ordinære driftsomkostninger i alt	220.475.624	227.072.255	264.736.000
	Resultat af ordinær drift	-1.989.344	-685.743	2.436.000
Andre driftsposter				
	Andre driftsindtægter	-1.155.611	-3.484.863	-4.800.000
	Andre driftsomkostninger	1.673.800	1.416.340	2.000.000
	Resultat før finansielle poster	-1.471.155	-2.754.266	-364.000
Finansielle poster				
	Finansielle indtægter	-95.126	-17.972	-36.000
	Finansielle omkostninger	273.818	287.643	400.000
	Resultat før ekstraordinære poster	-1.292.463	-2.484.595	0
Ekstraordinære poster				
	Ekstraordinære indtægter	0	0	0
	Ekstraordinære udgifter	0	0	0
	Årets resultat	-1.292.463	-2.484.595	0

Note: Etableringen af det nye ankecenter i Aalborg pr. 1. juli 2013 indgår ikke i budgettet for 2013, idet den økonomiske deling ikke er forhandlet på plads endnu.

Udgiften til husleje mv. beløb sig til ca. 14,5 mio. kr. i 2012 mod 15 mio. kr. i 2011. Det lavere niveau skyldes, at der er blevet opsagt et lejemål som følge af behovet for færre kvadratmeter.

I 2012 anvendte Ankestyrelsen godt 145 mio. kr. til personaleudgifter, hvilket er godt 12 mio. kr. lavere end året før. Ankestyrelsen måtte i begyndelsen af året afskedige 42 medarbejdere som følge af effektiv administration i staten og det faldende antal oprettede arbejdsskadesager.

Driftsomkostningerne var i 2012 på ca. 64 mio. kr. mod 46 mio. kr. året før. Stigningen afspejler dels udgiften til hensættelsen på 10,5 mio. kr. til IT og sagsbehandling på Stamkontoen, dels udviklingen i udgifterne til Kammeradvokaten, der i 2012 udgjorde ca. 33 mio. kr. svarende til 62 pct. af de samlede driftsomkostninger ekskl. udgiften til hensættelsen. Året før blev der anvendt 25 mio. kr. til Kammeradvokaten svarende til 54 pct. af de samlede driftsomkostninger.

De samlede afskrivninger var i 2012 3,5 mio. kr., hvilket er et højere niveau end året før, hvor afskrivningerne var på 2 mio. kr. Stigningen skyldes, at Ankestyrelsen i 2012 investerede i digitale løsninger for at effektivisere sagsbehandlingen og var nødsaget til at straksafskrive 3 anlæg, hvor den regnskabsmæssige værdi var højere end markedsværdien.

Andre driftsindtægter steg til 3,5 mio. kr. i 2012 mod 1,2 mio. kr. i 2011. Der er tale om indtægter fra Ankestyrelsens Praksiskoordinering og Analysekontor, der udarbejder analyser og undersøgelser bl.a. til Social- og Integrationsministeriet og til Beskæftigelsesministeriet.

Budgettet for 2013 kan ikke sammenlignes med regnskabstallene fra de tidligere år, idet budgettet for 2013 vedrører Ankestyrelsen inkl. den tidligere Familiestyrelse. Derfor er der et markant niveauskifte i bevillingen, som alene skyldes tilførslen af nye områder: Familiestyrelsen, Klagenævnet for Specialundervisning samt klagesagerne fra Udbetaling Danmark.

Antallet af oprettede arbejdsskadesager steg med 1.175 sager svarende til 8½ pct. i 2012 i forhold til året før. Det stigende antal oprettede sager afspejler sig i udviklingen i indtægten fra arbejdsskadesager. Indtægten blev i 2012 på ca. 129 mio. kr. (hvoraf knap 2 mio. kr. blev overført til opsparingen til behandling af verserende sager) mod et niveau på ca. 124 mio. kr. året før (hvoraf knap 4 mio. kr. er tilført fra balancen). Der blev oprettet 14.991 arbejdsskadesager i 2012, og dette niveau er også lagt til grund for budgettet i 2013.

Personaleomkostningerne er budgetteret til 176,5 mio. kr., mens driftsomkostningerne er budgetteret til godt 72 mio. kr.

I de kommende år vil Ankestyrelsen investere i yderligere nye IT-løsninger og systemer, der kan være med til at effektivisere sagsbehandlingen, derfor stiger niveauet for afskrivninger til 3,3 mio. kr. i 2012 mod 2 mio. kr. i 2011. Afskrivningerne var ekstraordinært højere i 2012 som følge af en del straksafskrivninger af anlæg.

Der er budgetteret med et nulresultat i 2013.

I budgettet for 2013 indgår ikke etableringen af det nye ankecenter i Aalborg, hvor der i 2016 skal være placeret 120 faglige årsværk. Det skyldes, at bevillingen til det nye ankecenter endnu ikke er forhandlet på plads med Økonomi- og Indenrigsministeriet. Ankestyrelsen forventer at overtage nævnsområdet fra statsforvaltningerne den 1. juli 2013 under den forudsætning, at lovforslaget om ny struktur for statsforvaltningerne og overførsel af nævnsområderne til Ankestyrelsen vedtages i den form, det er fremsat. Det nuværende budget for 2013 er således kun gældende for den eksisterende Ankestyrelse.

Tabel 13: Resultatdisponering

	2012
Disponeret til bortfald	0
Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	0
Disponeret til udbytte til statskassen	0
Disponeret til overført overskud	2.484.595

Årets resultat blev i 2012 et overskud på 2,5 mio. kr., som er disponeret til overført overskud, jf. tabel 13.

4.3. Balancen

I *tabel 14* er vist Ankestyrelsens balance pr. 31. december 2011 og 2012. Balancen bygger på omkostningsbaserede principper, hvilket bl.a. indebærer, at værdien af styrelsens immaterielle og materielle anlægsaktiver samt hensættelser og skyldige feriepenge indgår.

Som det fremgår af *tabel 14* udgjorde Ankestyrelsens aktiver og passiver ultimo 2012 99,6 mio. kr. mod 90,2 mio. kr. året før svarende til en forøgelse på godt 10 pct.

På aktivsiden faldt værdien af anlægsaktiverne med 1,5 mio. kr. som følge af straksafskrivningen af 3 anlæg, der havde en regnskabsmæssig værdi, der var højere end markedsværdien.

Ankestyrelsens tilgodehavender er forøget med ca. 7 mio. kr. i 2012 i forhold til året før som følge af, at antallet af oprettede arbejdsskadesager er højere i 2012 i forhold til 2011. Der er især sket en stigning i antallet af oprettede arbejdsskadesager sidst på året. Ankestyrelsen tilgodehavende er således steget fra ca. 15 mio. kr. i 2011 til godt 22 mio. kr. i 2012.

Den indtægtsdækkede virksomhed overførte 1,7 mio. kr. i 2012 til reserven på balancen til færdiggørelse af verserende arbejdsskadesager. Reservens udgjorde ved udgangen af 2012 44,4 mio. kr. til færdiggørelse af verserende arbejdsskadesager.

På passivsiden er hensættelserne forøget med 10,5 mio. kr., idet Ankestyrelsen har hensat 5,5 mio. kr. til imødegåelse af udgifter til nye IT systemer samt 5 mio. kr. til behandling af verserende Stamkonto-sager.

Årsrapport 2012 for Ankestyrelsen

Table 14: Balancen

Note	Aktiver (hele kr.)	2011	2012	Note	Passiver (hele kr.)	2011	2012
	Anlægsaktiver				Egenkapital	0	0
1	Immaterielle anlægsaktiver				Startkapital	-2.564.000	-2.564.000
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	1.447.539	1.467.277		Opskrivninger	0	0
	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	0	0		Reserveret egenkapital	0	0
	Udviklingsprojekter under udførelse	0	0		Overført overskud	-1.348.468	-3.833.062
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	1.447.539	1.467.277		Egenkapital i alt	-3.912.468	-6.397.062
2	Materielle anlægsaktiver				Hensatte forpligtelser	-4.087.917	-14.587.917
	Grunde, arealer og bygninger	1.244.684	1.084.270		Langfristede gældsposter		
	Infrastruktur	0	0		FF4 Langfristet gæld	-5.716.469	-4.198.771
	Produktionsanlæg og maskiner	0	0		FF6 Bygge- og IT-kredit	0	0
	Transportmateriel	0	0		Prioritets gæld	0	0
	Inventar og IT udstyr	2.471.803	1.647.224		Anden langfristet gæld	0	0
	Igangværende arbejder for egen regning	552.442	0		Langfristet gæld i alt	-5.716.469	-4.198.771
	Materielle anlægsaktiver i alt	4.268.930	2.731.494		Kortfristede gældsposter		
	Finansielle anlægsaktiver				Leverandører af varer og tjenesteydelser	-4.844.622	-6.506.600
	Statsforskrivning	2.564.000	2.564.000		Anden kortfristet gæld	-1.858.868	-4.131.099
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2.564.000	2.564.000		Skyldige feriepenge	-19.665.017	-19.437.453
	Anlægsaktiver i alt	8.280.469	6.762.771		Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
	Omsætningsaktiver				Reserveret bevilling	-7.449.550	0
	Varebeholdninger	0	0	3	Periodeafgrænsningsposter	-42.626.517	-44.355.410
	Tilgodehavender	15.437.034	22.525.042		Kortfristet gæld i alt	-76.444.574	-74.430.563
	Værdipapirer	0	0		Gæld i alt	-82.161.043	-78.629.334
	Likvide beholdninger				Passiver i alt	-90.161.428	-99.614.313
	FF5 Uforrentet konto	55.291.999	57.645.907				
	FF7 Finansieringskonto	11.151.926	12.683.295				
	Andre likvider	0	-2.702				
	Likvide beholdninger i alt	66.443.924	70.326.499				
	Omsætningsaktiver i alt	81.880.959	92.851.542				
	Aktiver i alt	90.161.428	99.614.313				

4.4. Egenkapitalforklaring

I tabel 15 er vist Ankestyrelsens egenkapital, som ultimo 2011 udgjorde 3,9 mio. kr. Det overførte overskud fra 2012 har forøget egenkapitalen med 2,5 mio. kr.

Tabel 15: Egenkapitalforklaring

Kr.	2011	2012
Egenkapital primo	2.620.005	3.912.468
Startkapital	2.564.000	2.564.000
Ændring i startkapital	0	0
Startkapital ultimo	2.564.000	2.564.000
Overført overskud primo	56.005	1.348.468
Overført fra årets resultat	1.292.463	2.484.595
Bortfald af årets resultat	0	0
Overført overskud ultimo	1.348.468	3.833.063
Egenkapital ultimo	3.912.468	6.397.063

4.5. Opfølgning på likviditetsordningen

Ankestyrelsen har ikke på noget tidspunkt i løbet af året overskredet de fastsatte disponeringsregler for de tre forskellige SKB-konti (FF4, FF5 og FF7) i likviditets- og finansieringsordningen.

4.5.1. Opfølgning på lånerammen

Lånerammen angiver det samlede maksimum for likviditetsområdets lånetræk, og lånerammens maksimum må ikke overskride summen af de immaterielle og materielle anlægsaktiver. Som det fremgår af *tabel 16*, har Ankestyrelsen en udnyttelsesprocent ved udgangen af 2012 på 45,1 pct.

Tabel 16: Udnyttelse af låneramme

Kr.	2012
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	4.198.771,31
Låneramme	9.300.000,00
Udnyttelsesgrad i pct.	45,1

4.5.2. Opfølgning på øvrige likviditetsregler

Ankestyrelsen har ikke overskredet de øvrige disponeringsregler.

Soliditetskrav

Ankestyrelsens langfristede gældsforpligtelser overstiger ikke værdien af de materielle og immaterielle anlægsaktiver. Den langfristede gæld udgjorde pr. 31. december 2012 4,2 mio. kr. svarende til værdien af de materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Flerårige dispositioner

De investeringer Ankestyrelsen foretager, der er afskrivningerne hertil indregnet i budgetterne i de efterfølgende år.

Finansieringskontoen (FF7)

Ankestyrelsen sikrer sig, at bevægelserne på FF7 finansieringskontoen følger et mønster, som er forventeligt ud fra årets aktiviteter.

Den uforrentede konto (FF5)

Den uforrentede konto (FF5) er blevet afstemt i periode 1 2013, således at FF5 = - omsætningsaktiver + hensatte forpligtelser + kortfristede gældsforpligtelser + reserveret bevilling. Ankestyrelsens FF5 konto udgjorde 66,5 mio. kr. ved udgangen af periode 2, 2013.

Den langfristede gæld (FF4)

Den langfristede gældskonto, FF4, skal svare til værdien af immaterielle og materielle anlægsaktiver. Ved udgangen af 2012 var saldoen på FF4 kontoen 4,2 mio. kr. svarende til værdien af aktiverne.

4.6. Opfølgning på lønsumsloft

Ankestyrelsen havde i 2012 et lønsumsloft på 61 mio. kr. (bevilling og tillægsbevilling) på den almindelige virksomhed. Lønforbruget under lønsumsloftet blev 49,4 mio. kr., og der var således et mindreforbrug på 11,6 mio. kr. Den samlede opsparring på lønsumsloftet blev på 56,2 mio. kr. ved udgangen af 2012, jf. tabel 17.

Tabel 17: Opfølgning på lønsumsloft

Hele kr.	Hovedkonto 15.11.21
Lønsumsloft FL 2012	70.800.000
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	61.000.000
Lønforbrug under lønsumsloft	48.022.246
Difference (mindreforbrug)	12.977.754
Akk. opsparring ult. 2011	44.662.093
Akk. opsparring ult. 2012	57.639.847

Note: Der er en difference mellem bevillingsafregningen og tabel 17. Det skyldes, at fratrædelsesgodtgørelsen på 1,4 mio. kr. (finanskonto 442300) ved en fejl er indeholdt i lønforbruget i bevillingsafregningen for 2012. Tallene i tabel 17 er de korrekte, og i forbindelse med bevillingsafregningen ultimo 2013 vil fejlen blive rettet.

4.7. Bevillingsregnskabet

Ankestyrelsens bevillingsregnskab fremgår af tabel 18. Den samlede bevilling inkl. tillægsbevillingen blev på 92 mio. kr., og indtægterne fra den indtægtsdækkede virksomhed blev på 127,3 mio. kr.², 3,4 mio. kr. i indtægter fra kontoret for Praksiskoordinering og Ledelses velfærdsundersøgelser mv., 1 mio. kr. fra kantinen, nettoforbrug af tidligere års reservering på 7,4 mio. kr. samt finansielle indtægter på 0,1 mio. kr. Dette giver en samlet indtægt på 231,2 mio. kr. i 2012. De samlede udgifter blev på 228,8 mio. kr., heraf tegner lønudgiften sig for 145 mio. kr. svarende til 63 pct. Den ordinære virksomhed i Ankestyrelsen udviste et overskud på 2,5 mio. kr., og Ankestyrelsen vurderer resultatet for 2012 for tilfredsstillende.

Tabel 18: Bevillingsregnskab (§ 15.11.21 Ankestyrelsen)

Mio. kr.	Regnskab 2011	Budget 2012 (FL+TB)	Regnskab 2012	Budget 2013
Nettoudgiftsbevilling	96,8	92,0	92,0	134,0
Nettoforbrug af reservation	0,3	0	7,4	2,5
Indtægter	126,7	154,2	131,8	114,9
Udgifter	222,4	246,2	228,8	251,4
Årets resultat	1,3	0	2,5	0

Bevillingen er i 2013 højere end i 2012 som følge af indfusioneringen af den tidligere Familiestyrelse i Ankestyrelsen. Endvidere vil tilførslen af Klagenævnet for Specialundervisning påvirke be-

² Indtægten var på 129 mio. kr., men der er overført 1,7 mio. kr. til balancen til reserven til behandling af de verserende arbejdsskadesager.

Årsrapport 2012 for Ankestyrelsen

villingen i 2013 med fuld virkning. Yderligere vil de sidste klagesager fra Udbetaling Danmark blive tilført Ankestyrelsen den 1. marts 2013 og dermed påvirke bevillingen i opadgående retning.

5. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter:

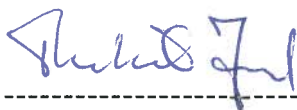
Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Ankestyrelsen, CVR nr. 10074002, er ansvarlig for: § 15.11.21. Ankestyrelsen (underkonto 10: Almindelig virksomhed, underkonto 90: Indtægtsdækket virksomhed samt underkonto 97: Tilskudsfinansieret virksomhed), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2012.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

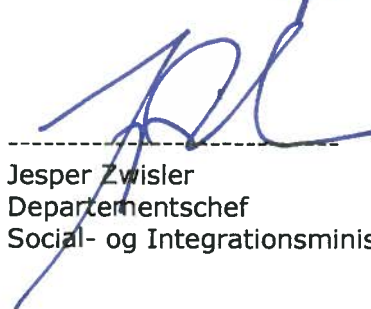
1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

København, den 25. marts 2013



Thorkil Juul
Styrelseschef
Ankestyrelsen

København, den 8. april 2013



Jesper Zwisler
Departementschef
Social- og Integrationsministeriet

6. Bilag til årsrapporten

6.1. Noter til resultatopgørelse og balance

Hensatte forpligtelser (Balancen)

Der er foretaget hensættelser for 10,5 mio. kr. i 2012 til opgradering af IT systemer (5,5 mio. kr.) samt til afvikling af verserende sager på stamkontoen (5,0 mio. kr.).

6.1.1. Noter til balancen

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Tabel 19: Immaterielle anlægsaktiver

DKK 1.000	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter licenser mv.	Immaterielle anlægsaktiver I alt
Primobeholdning	6.924	0	6.924
Opskrivning	0	0	0
Tilgang	1.131	0	1.131
Afgang	-4.934	0	-4.934
Kostpris pr. 31. december 2012	3.121	0	3.121
Akkumulerede afskrivninger	-1.653	0	-1.653
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2012	-1.653	0	-1.653
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2012	1.467	0	1.467
Årets afskrivninger	-1.111	0	-1.111
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-1.111	0	-1.111

Ankestyrelsens immaterielle anlægsaktiver havde en regnskabsmæssig værdi på 1,5 mio. kr. ultimo 2012, jf. tabel 19. I løbet af året er der blevet afskrevet 1,1 mio. kr. på disse aktiver. Tilgangen i 2012 afspejler værdien af det nye Mødebooking system samt af det foretagne periodeskift i journalsystemet. Der er bogført en afgang på 4,9 mio. kr., hvilket er lukningen af gamle anlæg, der allerede er fuldt ud afskrevet.

Ved årets udgang havde Ankestyrelsen ingen udviklingsprojekter.

Tabel 20: Udviklingsprojekter

DKK 1.000	Udviklingsprojekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2012	0
Tilgang	0
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0
Kostpris pr. 31. december 2012	0

Note 2: Materielle anlægsaktiver

Tabel 21: Materielle anlægsaktiver

DKK 1.000	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT udstyr	Materielle anlægsaktiver I alt
Primobeholdning	1.604	0	0	0	26.118	27.722
Opskrivning	0	0	0	0	0	0
Tilgang	0	0	0	0	1.369	1.369
Afgang	0	0	0	0	-3.077	-3.077
Kostpris pr. 31. december 2012	1.604	0	0	0	24.412	26.016
Akkumulerede afskrivninger	-520	0	0	0	-22.764	-23.283
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2012	-520	0	0	0	-22.764	-23.283
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2012	1.084	0	0	0	1.648	2.732
Årets afskrivninger	-160	0	0	0	-2.194	-2.354
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-160	0	0	0	-2.194	-2.354

Ankestyrelsen havde i 2012 en tilgang på de materielle anlægsaktiver på 1,4 mio. kr., hvoraf 1,3 mio. kr. er indkøb af IT udstyr og de resterende 0,1 mio. kr. er indkøb af inventar, jf. tabel 21. Årets afskrivninger udgjorde 2,2 mio. kr. og er større end tilgangen, og derfor falder den regnskabsmæssige værdi fra 3,7 mio. kr. i 2011 til 2,7 mio. kr. i 2012. Ankestyrelsen har været nødt til at straksafskrive 3 anlæg, idet den regnskabsmæssige værdi på disse anlæg var højere end markedsværdien. Straksafskrivningen af disse anlæg medførte en udgift på 1,4 mio. kr. Ankestyrelsens samlede afskrivninger var således 3,5 mio. kr. i 2012 mod 2,0 mio. kr. i 2011.

Tabel 22: Igangværende arbejder for egen regning

DKK 1.000	Igangværende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1. januar 2012	552
Tilgang	915
Primokorrekationer	0
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-1.467
Kostpris pr. 31. december 2012	0

Ankestyrelsen havde igangværende arbejder i løbet 2012, der havde en værdi på 1,5 mio. kr. Det vedrører et nyt IT system til bl.a. håndtering af planlægningen af styrelsens klagesager på anke-møder (Mødebooking system). Endvidere fik Ankestyrelsen foretaget et periodeskift i journalsystemet ved årsskiftet 2011/2012. Disse 2 projekter blev færdigmeldt i løbet af 2012 og overført til anlæg og påbegyndt en afskrivning ultimo 4. kvartal. Derfor er værdien af igangværende arbejder nul ultimo året.

6.2. Indtægtsdækket virksomhed

Indtægterne fra Arbejdsskadeafdelingen blev på 129 mio. kr. i 2012, hvilket er ca. 8 mio. kr. højere end året før. Udgifterne beløb sig til 127,3 mio. kr., hvilket førte til, at der blev overført 1,7 mio. kr. til hensættelsen til behandling af verserende sager på balancen. Den akkumulerede hensættelse blev således 1,7 mio. kr. højere og udgjorde ultimo 2012 44,3 mio. kr.

Det akkumulerede resultat er forudindbetalinger fra arbejdsskadesager, og derfor er reserven placeret på balancen under periodeafgrænsningsposter. Midlerne skal anvendes til forpligtelsen vedrørende de verserende arbejdsskadesager, som var 6.388 ultimo 2012.

Note 3: Periodeafgrænsningsposter

Tabel 23: Akkumuleret hensættelse for indtægtsdækket virksomhed, Arbejdsskadesager

Mio. kr.	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Indtægt	106,5	106,0	146,1	145,9	120,7	129,0
Udgift	95,7	112,4	132,1	137,5	124,3	127,3
Hensættelser	10,8	-6,4	14,0	8,4	-3,6	1,7
Akkumuleret hensættelse	30,2	23,8	37,8	46,2	42,6	44,3

6.3. Tilskudsfinansierede aktiviteter

Der var ingen tilskudsfinansierede aktiviteter i 2012.

6.4. Bilag 1: Ankestyrelsens IT-sikkerhed

Der skal i tilknytning til årsrapporten udarbejdes et bilag, der beskriver institutionernes håndtering af IT-sikkerhed. Bilaget skal indeholde oplysninger om følgende elementer:

IT-strategi

Institutionernes IT-strategi skal være godkendt af institutionernes ledelse.

Ankestyrelsen arbejder ud fra en "roadmap" frem mod 2015, Digitalisering 2013-14, som er godkendt af ledelsen.

Institutionerne skal redegøre for, hvorledes institutionens IT-strategi understøtter forretningsstrategien, og hvilke ændringer der er sket i IT-strategien som følge af forretningsstrategien.

Ankestyrelsens IT strategi/roadmap understøtter forretningsstrategien. Et af indsatsområderne i 2011 har været konsolidering af ESDH med henblik på at digitalisere Velfærdsområdet. I 2012 har skærpet fokus på effektivisering omhandlet, hvorledes digitaliseringsgevinster kan realiseres. Desuden er der kommet større opmærksomhed på betydningen af organisatoriske tilpasninger, og hvorledes disse skal tilpasses digitalisering.

Institutionerne skal redegøre for, hvorledes virksomhedens IT-strategi koordineres med koncern IT-strategien, og om IT-anvendelsen i institutionerne har givet anledning til driftsmæssige problemer, herunder ift. tilgængelighed til data.

Ankestyrelsen koordinerer sin IT-strategi i forhold til koncernens IT-prioriteringer. Dette sker bl.a. i forhold til Ankestyrelsens IT-strategiske valg og prioriteringer. IT-anvendelsen har ikke givet væsentlige driftsmæssige problemer.

Institutionens IT-strategi bedes vedlagt.

Ankestyrelsens "roadmap" er bilagt i bilag 2.

IT-sikkerhedspolitik

Institutionens IT-sikkerhedspolitik skal være godkendt af institutionens ledelse.

Ankestyrelsen har implementeret den koncernfælles IT-sikkerhedspolitik.

Institutionerne skal aktivt anvende risikovurderinger for de forretningskritiske IT-systemer. Institutionerne skal redegøre for, hvorledes og med hvilke frekvenser institutionen foretager risikovurdering af forretningsmæssige og IT-mæssige risici. Derudover skal institutionen gøre rede for, hvilke ændringer i IT-anvendelsen, den senest udarbejdede risikovurdering har givet anledning til.

Ankestyrelsen har gennemført 2 risikovurderinger i 2011. Den overordnede IT-risikovurdering blev udarbejdet i september 2011. Desuden blev der gennemført en risikovurdering vedrørende mobiltelefoni i oktober 2011.

Risikovurderingerne har ført til udarbejdelse af handleplaner, som løbende implementeres. Mht. til afholdelse af risikovurdering følger Ankestyrelsen kadancen, som beslattes i den koncernfælles informations sikkerhedsgruppe.

Institutionerne skal redegøre for fastlagte retningslinier, procedurer, kontroller for IT-anvendelsen i institutionen.

Ankestyrelsens procedurer og retningslinjer for IT-anvendelse fremgår af intranettet; ajour.

Institutionens IT-sikkerhedspolitik og senest udarbejdede risikovurdering bedes vedlagt.

Ankestyrelsens IT sikkerhedsinstruks og risikovurdering er bilagt, jf. bilag 3 og 4.

Bemærkninger fra Rigsrevisionen

Institutionerne skal redegøre for, om IT-anvendelsen har givet anledning til bemærkninger fra Rigsrevisionen vedrørende de sikkerhedsmæssige forhold, herunder beredskabssituationen?

Rigsrevisionens rapport fra 2012 00 19 om IT revision i Ankestyrelsen var konklusionen: "Rigsrevisionen vurderer, at informationssikkerheden på de undersøgte områder samlet set er tilfredsstillende".

Institutionens senest modtagne rapport fra Rigsrevisionen bedes vedlagt sammen med institutionens plan for opfølgning på denne.

Rapport "IT revision i Ankestyrelsen" og handleplan er vedlagt, jf. bilag 5.

6.5. Bilag 2: Ankestyrelsens roadmap

Bilag som pdf-fil.

6.6. Bilag 3: Ankestyrelsens IT sikkerhedsinstruks

Bilag som pdf-fil.

6.7. Bilag 4: Ankestyrelsens risikovurdering

Bilag som pdf-fil.

6.8. Bilag 5: IT revision i Ankestyrelsen og handleplan

Bilag som pdf-fil.