

Styrelsehandling 14
Älvstranden Utveckling AB
Diarienummer 0007/20
2020-02-07
Handläggare: Madelaine Mattson, Projektägare

Beslutsärende – Reviderad budget för projekt Införande av Agresso/Procedo (Winst)

Förslag till beslut

- Styrelsen för Älvstranden Utveckling AB godkänner en utökad budget om 1,6 miljoner kronor för införande av Agresso/Procedo samt utfasning av tidigare system till en kostnad av totalt 3,5 miljoner kronor.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige har beslutat om kommungemensamma system för ekonomi och inköp.

Agresso är det nya ekonomisystemet som bildar navet för den ekonomiska redovisningen och rapporteringen av hela verksamheten. Till Agresso kopplas projektredovisningen i Antura, beställnings- och fakturahanteringssystemet Procedo med mera.

Enligt ursprunglig tidplan skulle systemet vara i drift den 1 januari 2020. På grund av resursskäl och komplexitet planeras nu införandet till den 1 januari 2021.

Bedömning ur en ekonomisk dimension

Projektet arbetar kring flera effektmål: effektivare styrning, lägre kostnader och förbättrade inköpsrutiner.

Bedömning ur en ekologisk dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på ärendet utifrån denna dimension.

Bedömning ur en social dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på ärendet utifrån denna dimension.

Samverkan

Ingen partssamverkan eller information har skett eller begärts med de fackliga organisationerna.

Expedieras

Styrelsesekreteraren diarieför och lägger ut handlingen tillsammans med protokoll inom två veckor efter avslutat styrelsesammanträde på goteborg.se.

Ärendet

Ökad projektbudget med anledning av framskjuten tidplan.

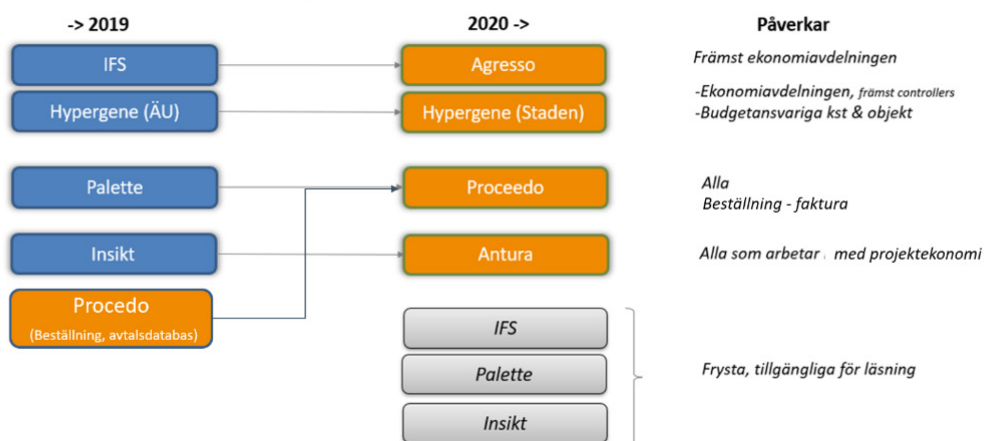
Beskrivning av ärendet

Bakgrund

Enligt tidigare beslut i Kommunfullmäktige ska samtliga bolag inom Göteborgs Stad införa kommungemensamma system för ekonomi och inköp för att centralisera styrning och kontroll av de kommunala bolagen inom staden.

Älvstranden Utveckling beslutade därför 2019-02-19 att starta ett projekt för att införa ekonomisystemet Agresso. Införandet innebär också utfasning av tidigare system för projektredovisning (Insikt) och fakturahantering (PaletteArena) och utbyte av budget- och prognosystemet (Hypergene) till Göteborgs Stads version. Dessutom implementeras beställnings- och fakturahanteringssystemet Proceedo fullt ut.

I och med utfasningen av projektredovisningen i Insikt flyttas utfallet samt hanteringen av budget och prognos för projekt till Antura – något som kräver viss anpassning i systemet.



Om projektet

Intraservice och Älvstranden Utveckling genomför projektet tillsammans och arbetar enligt en standardiserad införandemodell där olika arbetsgrupper hanterar anpassningarna i de kringliggande systemen. För att hålla samman arbetet i projektet har en extern projektledare anlitats. Införandet kräver stora resurser internt, främst från ekonomiavdelningen.

Enligt projektets direktiv (beslut i Chefsgruppen 2019-02-19) skulle idrifttagningen av det nya systemet ske 1 januari 2020. På grund av resursskäl nödgades styrgruppen under hösten 2019 ta beslut om att skjuta på driftsättningen. Efter utredning och med hänsyn till komplexiteten framkom att tidigast möjliga datum för drifttagande är 1 januari 2021.

Att införandet sker vid årsskiftet och ej under räkenskapsåret beror främst på att det senare skulle innebära omfattande handpåläggning i form av konverteringsarbete av all data. Skillnaden i uppsättningen mellan gammalt och nytt system gör att konton, koddelar och dimensioner måste mappas om med mera, vilket måste ske manuellt.

Införandet är extra komplicerat för Älvstranden Utveckling – främst på grund av koncernstrukturen samt de olika delarna i bolagets verksamhet. Göteborgs Stad kategoriserade verksamheten som komplex i sin analys inför införandet.

Kort om Agresso

Agresso är ett ekonomisystem som bildar navet för den ekonomiska redovisningen och rapporteringen av hela verksamheten. Till Agresso kopplas projektredovisningen i Antura, beställnings- och fakturahanteringssystemet Proceedo med mera.

Ärendets historik

- Älvstranden Utveckling beslutade genom Chefsgruppen 2019-02-19 att starta projektet.
- Ärendet har inte varit uppe i styrelsen för beslut tidigare, eftersom det vid start inte nådde upp till de 2 miljoner kronor som är gränsen för styrelseärenden som inte är fastighetsrelaterade enligt beslutsordningen.
- Styrelsen har informerats om projektet i Vd-rapporten 2019-09-20.
- Projektet har varit uppe för information tidigare och rekommendation i Ledningsgruppen 2020-01-23.
- Projektorganisationen informerar Chefsgruppen kontinuerligt.
- Projektorganisationen informerar personalen genom främst alla-mötena där all personal deltar.

Sammanhang

Byte av ekonomi- och inköpssystem innebär stora förändringar för alla inom bolaget. Övergången är kritisk för att verksamheten i bolaget ska fungera och leva upp till lagar och bestämmelser. Det nya arbetssättet kommer medföra ett mer proaktivt arbete, vilket kan resultera i ett minskat resursbehov. Denna kartläggning är ännu inte gjord.

Intressenter för projektet är främst alla medarbetare i Älvstranden Utveckling, men också Framtidens IT, Intraservice, Stadshus AB, styrelse och ledning.

Projektet samarbetar med Intraservice i form av projektledare och konsulter som bidrar till införandet genom sina specialistkunskaper.

I projektet inhämtas också kunskap från bolag och förvaltningar som redan tidigare ingått i denna gemensamma och centraliserade lösning genom möten och annan kontakt.

Bolagets bedömning

Ekonomi

Ekonomiskt består projektet av följande delar:

- Kostnader för projektledning Intraservice.
- Kostnader för intern projektledning.
- Kostnader för integrering mot interna IT-system.
- Utvecklingskostnader av Antura.

I budgeten ingår inte interna personalkostnader.

Historik: upparbetat och beslutat

Beslutad budget 2019-02-19 i Chefsgruppen _____ 1,9 mnkr

Upparbetat utfall i projektet 2019-12-31 _____ 1,1 mnkr

Ny budget för styrelsebeslut 2020-02-07 _____ 3,5 mnkr

I ny budget ingår en post för oförutsedda kostnader om 0,3 mnkr. Fördyringen uppgår till 1,6 miljoner kronor. Huvuddelen förklaras av fortsatt projektledning (intern och Intraservice) samt ökat stöd i säkerställande av ekonomiska flöden mellan systemen. Den tillkommande kostnaden är inte budgeterad i investeringsbudgeten för 2020, men täcks delvis av en post om 1 miljoner kronor som finns för Agresso steg två, som nu är inkluderad i beloppet ovan.

Momshantering

Alla summor exklusive moms. Momsen hanteras som avdragsgill i projektet.

Finansiella risker

I budgeterat belopp finns en summa för oförutsedda kostnader.

I budgeterat belopp ingår inte någon kostnad för arbete utfört i projektet som sker av egen personal.

Övrigt

Borttagna alternativ

Införandet av kommungemensamma tjänster (där ekonomisystemet Agresso och beställnings- och fakturahanteringssystemet Proceedo ingår) är beslutat av Kommunfullmäktige och måste därför genomföras. Detta sammankopplat med att säkerställa ett kontrollerat inköpsflöde enligt stadens riktlinjer och LoU gör att idrifttagningen är att betrakta som icke valbar.

Konsekvenser om beslut inte fattas

I dag arbetar man med projekten i två projektredovisningssystem (Antura och Insikt) vilket ger dubbelarbete som skulle fortsätta om projektet inte genomförs.

Risker tidplan

Eftersom övergången till det nya systemet är planerat till årsskiftet 2020/2021 av praktiska och ekonomiska skäl, är tidsmarginalerna stora. Risken för ytterligare förseningar bedöms därför som liten med den kunskapen som finns idag.

Koppling till verksamhetsmål

Projektet finns med som ett bolagsmål i Affärs- och Verksamhetsplanen 2020–2024:

”Införa ett digitalt sammankopplat inköps- och ekonomisystem för bolagets alla delar (Chef Affärstyrning).”

Rekommendationer från stadsrevisionen

I och med att tidplanen justeras till årsskiftet 2020/2021 kommer inte samtliga rekommendationer från Stadsrevisionen enligt granskningsrapport 2020 vara möjliga att åtgärda.

Först när projektet är helt avslutat och systemstödet för beställnings- och fakturahanteringssystemet (Procedo) och projektredovisningssystemet (Antura) är integrerade med ekonomisystemet (Agresso) så är de rekommendationer som Stadsrevisionen framfört fullt ut åtgärdade så att en fullgod kontroll och transparens inom områdena kan tillgodoses.

Ytterligare temporära åtgärder kommer att införas för att förbättra detta tills systemstödet är på plats.

Olika dimensioner

Ekonomisk dimension

I projektdirektivet sattes följande effektmål upp:

- Förbättrad och förenklad styrning och ledning och uppföljning av ekonomi i projektverksamheten genom integrationen av projektredovisningssystemet (Antura) och ekonomisystemet (Agresso).
- Minskade kostnader för ekonomisystem: efter införandet delas systemstöd med övriga bolag inom staden.
- Förbättrade inköpsrutiner genom en färdig integration mellan ekonomisystemet (Agresso) och beställnings- och fakturahanteringssystemet (Procedo), vilket gör att inköpsrutinerna kan förbättras (lätt att göra rätt).

Ekologisk dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på ärendet utifrån denna dimension.

Social dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på ärendet utifrån denna dimension.