



ITN § 1

### **Justering**

#### **IT-nämndens beslut**

Till att jämte ordföranden justera dagens protokoll utses Bengt Sjöberg (M).

\_\_\_\_\_

ITN § 2

Dnr IT 2016/0006

## **Budgetuppföljning och årsbokslut 2016**

### **IT-nämndens beslut**

IT-nämnden godkänner nämndens årsbokslut 2016.

### **Sammanfattning av ärendet**

IT-nämnden beslutade den 15 februari 2016 att godkänna upprättat förslag till budget för nämnden 2016.

IT-chefen har upprättat Årsbokslut 2016 för IT-nämnden. Årsbokslutet visar ett ekonomiskt utfall på +11 500 kronor och en budget i balans. När det gäller styrmåtten har IT-nämnden uppfyllt målen, Medarbetarna känner att de har förtroende (Minst 80 % nöjda), Medarbetarna upplever sitt arbete meningsfullt (minst 80 % nöjda) och Budget i balans för IT-nämnden.

IT-nämnden beslutade den 16 mars 2016 att ställa sig bakom de av IT-chefen föreslagna rutinerna för budgetuppföljning 2016.

IT-nämnden beslutade den 26 april 2016 att uppdra åt IT-chefen att fortsätta hålla verksamheten inom budget.

IT-chefen lämnar en redogörelse i ärendet.

### **Beslutsunderlag**

IT-nämndens protokoll den 15 januari 2016, § 11

IT-chefens förslag till rutiner för budgetuppföljning 2016

IT-nämndens protokoll den 16 mars 2016, § 21

IT-chefen, Prognosrapport mars 2016, IT-nämnden den 20 april 2016

IT-nämndens protokoll den 26 april 2016, § 23

IT-chefens e-postmeddelande, Prognosrapport april 2016 den 16 maj 2016

IT-chefen, Prognosrapport april 2016 Töreboda kommun, IT-nämnden den 16 maj 2016

IT-nämndens protokoll den 30 maj 2016, § 28

forts. ITN § 2

IT-chefen, Prognosrapport maj 2016 Töreboda kommun, IT-nämnden den 14 juni 2016

IT-chefen, Prognosrapport juli 2016, IT-nämnden den 16 augusti 2016

IT-chefen, Delårsrapport 2016 – Töreboda kommun, IT-nämnden

IT-chefen, Prognosrapport september 2016, IT-nämnden

IT-chefens, Årsbokslut 2016 Töreboda, IT-nämnden

—

*Expedieras till;*  
Kommunstyrelsen  
Ekonomichefen  
IT-chefen

ITN § 3

Dnr IT 2016/0007

## **Revisionsrapport – IT-nämndens ekonomiska styrning**

### **IT-nämndens beslut**

IT-nämnden lägger informationen till handlingarna.

### **Sammanfattning av ärendet**

PwC har, på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Mariestads, Töreboda och Gullspångs kommuner genomfört en granskning av IT-nämndens ekonomiska styrning inom MTG-kommunerna. Granskningen har sammanfattats i revisionsrapporten "IT-nämndens ekonomiska styrning".

Revisorernas samlade bedömning är att IT-nämndens ekonomiska styrning inte har fungerat på ett effektivt och ändamålsenligt sätt under 2015. Den samlade bedömningen utgår från följande brister:

- Det finns brister i de ekonomiska underlagen som redovisas till nämnden, vilket medfört en otillräcklig styrning.
- Otillräcklig kontroll av intäktsflöden, vilka intäkter som är kopplade till avtalet och vad som är tilläggsavtal, samt bristande rutiner för debitering av tilläggstjänster.
- Både under 2014 och 2015 har prognoserna för helårsresultatet försämrats under senare delen av året. Detta indikerar att rutinerna för uppföljning inte har fungerat tillfredställande.
- Budgetprocessen har inte fungerat tillfredställande för att kunna styra verksamheten och ekonomin.

Utifrån den genomförda granskningen rekommenderar revisorerna främst följande åtgärder:

- Revisorerna rekommenderar att IT-nämndens budgetprocess ses över för att bättre överensstämma med MTG kommunernas budgetprocess.
- Revisorerna rekommenderar att nämnden tar fram en internkontrollplan utifrån risk och väsentlighetsbedömning.

forts. ITN § 3

- Revisorerna rekommenderar en översyn av samverkansavtalet för att minska oklarheten i vilka tjänster och i vilken omfattning som ingår.
- Revisorerna rekommenderar att roller och ansvar i budget- och uppföljningsprocessen tydliggörs.
- Nämnden har under året initierat arbete med att ta fram en tjänstekatalog och även en ny debiteringsmodell, vilket revisorerna anser är positivt. Revisorerna rekommenderar att denna process prioriteras.

Revisorerna förväntade sig ett svar från IT-nämnden med kommentarer till de förslag till åtgärder som redovisades i rapporten senast den 29 april 2016. IT-chefen hade upprättat ett förslag till yttrande till revisorerna till IT-nämndens sammanträde den 16 mars 2016. IT-nämnden beslutade den 16 mars 2016 att uppdra åt IT-chefen att göra de vid sammanträdet diskuterade ändringarna i förslaget till yttrande till revisorerna. IT-nämnden beslutade vidare att uppdra åt ordföranden att därefter underteckna yttrandet och översända det till revisorerna.

IT-chefen redogör i skrivelse den 1 februari 2017 för de åtgärder som IT-nämnden vidtagit utifrån de av PwC påpekade bristerna och rekommendationerna. IT-chefen anger sammanfattningsvis att IT-nämnden har på samtliga rekommendationer från revisorerna svarat upp och genomfört förbättringar under 2016 vilket också resulterat i en budget i balans. Därmed anses revisionens rekommendationer besvarade och genomförda. Förbättringsarbete med rutiner och uppföljning kommer att fortsätta under IT-nämndens ledning.

### **Beslutsunderlag**

IT-chefens förslag till yttrande på revisionsrapporten den 15 mars 2016  
IT-nämndens protokoll den 16 mars 2016, § 20  
IT-chefens skrivelse Uppföljning av revisionsrapport granskning av IT-nämndens ekonomiska styrning den 1 februari 2017

\_\_\_\_\_  
*Expedieras till;*  
IT-chefen

ITN § 4

Dnr IT 2017/0002

## **Uppföljning av 2016 års plan för internkontroll**

### **IT-nämndens beslut**

IT-nämnden lägger redovisningen till handlingarna.

### **Sammanfattning av ärendet**

IT-chefen sammanfattar i skrivelse den 1 februari 2017 resultatet av internkontrollerna 2016;

- månatlig uppföljning,
- intäktsflöden
- bensinkort och körjournaler

#### *Månatlig uppföljning*

##### Resultat av genomförd kontroll:

Månatlig budgetuppföljning med resultat- och prognosrapportering till IT-nämnden har skett enligt kontrollplan.

##### Åtgärd efter genomförd kontroll:

Kontrollmomentet har lett till en bättre kontroll och styrning av IT-nämndens ekonomi samt en budget i balans 2016. IT-nämndens önskemål är att få motsvarande redovisning för 2017 även om budget för 2016 slutade i balans.

#### *Intäktsflöden*

##### Resultat av genomförd kontroll:

Kontinuerlig uppföljning av intäktsflöden och kontroll mot externa kostnader. Kontrollen visar på ett flertal icke fakturerade tjänster och bristande rutiner sedan tidigare år. Dessa har förtecknats och fakturerats mot verksamhet.

##### Åtgärd efter genomförd kontroll:

Motsvarande kontroll rekommenderas att fortsätta under 2017 och så småningom överförs till kommande tjänstekatalog och finansieringsmodell.

#### *Bensinkort och körjournaler*

##### Resultat av genomförd kontroll:

Uppföljning av fakturor för bensinkort har genomförts löpande under maj-december 2016. Inga fel eller avvikelser mot rutin med körjournal och betalningar med bensinkort har hittats.

forts. ITN § 4

Åtgärd efter genomförd kontroll:

Inga åtgärder nödvändiga. Eftersom detta kommer att vara ett prioriterat internkontrollområde för Töreboda kommun rekommenderas motsvarande internkontroll även för IT-nämnden 2017.

**Beslutsunderlag**

IT-chefens skrivelse, IT-nämndens internkontrollplan 2016 den 31 mars 2016  
IT-chefens skrivelse, Sammanfattning av internkontrollplan-IT-nämnden 2016 den 1 februari 2017

—  
*Expedieras till;*  
IT-chefen



ITN § 5

IT Dnr 2017/0001

## **Plan för internkontroll 2017**

### **IT-nämndens beslut**

IT-nämnden godkänner upprättat förslag till plan för internkontroll 2017 efter att ett fjärde kontrollområde tillagts internkontrollplanen, representation, kurser och konferenser.

### **Sammanfattning av ärendet**

IT-chefen föreslår följande internkontrollplan för IT-nämnden 2017;

#### *Kontrollområde 1:*

- a. Kontrollmoment: Översyn av IT-nämndens budgetuppföljning och månatlig resultat- och prognosrapportering till IT-nämnden
- b. Ansvarig person: IT-chef Christofer Olsson
- c. Tider när kontroller sker: Månatligen under 2017
- d. Kontrollmetod: Rapport i Stratsys med aktuellt resultat från ekonomisystemet
- e. Tidpunkt för rapport: 2017-12-31
- f. Riskbedömning Sannolikhet: Medel Konsekvens: Hög Summa: 6 Bristande ekonomiska underlag och uppföljning ger otillräcklig styrning och risk för budgetöverskridande.

*I revisionens granskning av IT-nämndens ekonomiska styrning 2015 påpekas brister i det ekonomiska underlaget till IT-nämnden, vilket medfört otillräcklig styrning. Vidare påpekas att prognoserna för helårsresultatet försämrats under senare delen av året, vilket indikerar att rutinerna inte fungerat tillfredsställande.*

#### *Kontrollområde 2:*

- a. Kontrollmoment: Kontroll av intäktsflöden
- b. Ansvarig person: IT-chef Christofer Olsson
- c. Tider när kontroller sker: januari-december 2017
- d. Kontrollmetod: Förteckning och uppföljning av tilläggskostnader mot verksamheter. Avstämning av externa fakturor så IT-nämnden i aktuella fall har motsvarande intäkt från verksamhet.
- e. Tidpunkt för rapport: 2017-12-31

forts. ITN § 5

- f. Riskbedömning Sannolikhet: Hög Konsekvens: Måttlig Summa 8 Bristande kontroll av intäktsflöden och utfakturering ger otillräcklig styrning och risk för budgetöverskridande.  
*I revisionens granskning av IT-nämndens ekonomiska styrning 2015 påpekas brister i kontroll av intäktsflöden samt bristande rutiner för debitering av tilläggstjänster.*

*Kontrollområde 3:*

- a. Kontrollmoment: Kontrollera hantering av bensinkort och körjournaler
- b. Ansvarig person: Evelina Hagström, IT-avdelningen
- c. Tider när kontroller sker: januari-december 2017
- d. Kontrollmetod: Avstämning av faktura mot körjournal och kontroll med personal vid avvikande mönster, till exempel tankning på annan ort. Notering direkt i anteckningar på fakturan.
- e. Tidpunkt för rapport: Avstämning mot varje faktura (notering) och sammanställning 2017-12-31.
- f. Riskbedömning Sannolikhet: Hög Konsekvens: Måttlig Summa: 8 Otillbörligt nyttjande av bensinkort.

**Beslutsunderlag**

IT-chefens skrivelse, IT-nämndens internkontrollplan 2017 den 31 januari 2017

**Förslag till beslut på sammanträdet**

Johan Abrahamsson (M): Ett fjärde kontrollområde tilläggs internkontrollplanen, representation, kurser och konferenser.

\_\_\_\_\_  
*Expedieras till;*  
IT-chefen  
Kommunchefen  
Ekonomichefen  
It-tekniker E. Hagström

ITN § 6

Dnr IT 2016/0008

## **Budget 2017**

### **IT-nämndens beslut**

IT-nämnden antar upprättat förslag till budget för IT-nämnden 2017, bilaga.

### **Sammanfattning av ärendet**

IT-chefen har upprättat förslag till budget för IT-nämnden 2017. I budgetförslaget har intäkter genom kommunbidrag och försäljning om sammanlagt 20 241 miljoner kronor upptagits. Kostnader för personal och övriga kostnader uppgår till samma belopp. Beloppet för kapitalkostnader kunde inte redovisas vid dagens sammanträde.

### **Beslutsunderlag**

IT-chefens förslag till budget 2017 för IT-nämnden

Bilaga ITN § 6/17

—  
*Expedieras till;*  
Ekonomiavdelningen  
IT-chefen

ITN § 7

IT Dnr 2017/0003

## **Budgetuppföljning 2017**

### **IT-nämndens beslut**

IT-nämnden lägger informationen till handlingarna.

### **Sammanfattning av ärendet**

IT-nämnden beslutade vid dagens sammanträde att anta upprättat förslag till budget för IT-nämnden 2017.

IT-nämnden beslutade den 22 augusti 2016 att anhålla om utökning av budgeten 2017 med ytterligare 500 000 kronor till verksamhetsutvecklare av digitalisering enligt behovsbild från verksamheterna. IT-nämnden uppdrog åt IT-chefen att upprätta en tjänsteskrivelse i ärendet, där behovet av budgetutökningen förklarades. Skrivelsen bilades beslutet.

IT-nämnden beslutade den 18 oktober 2016 att anhålla hos kommunfullmäktige i MTG-kommunerna om utökning av IT-nämndens budget 2017 med ytterligare 500 000 kronor (300 000 kronor, 125 000 kronor respektive 75 000 kronor) till verksamhetsutvecklare av digitalisering enligt behovsbild från verksamheterna. IT-nämnden beslutade också att anhålla om svar från respektive MTG-kommun om kommunen är beredd att tillskjuta pengar till digitalisering, totalt 500 000 kronor (enligt ovanstående kostnadsfördelning).

IT-chefen lämnar en redogörelse i ärendet.

### **Beslutsunderlag**

IT-nämndens protokoll den 18 oktober 2016, § 42

IT-nämndens protokoll den 22 augusti 2016, § 36

IT-nämndens protokoll den 26 april 2016, § 24

IT-nämndens protokoll den 13 februari 2017, § 6

—  
*Expedieras till;*  
IT-chefen  
Ekonomiavdelningen

ITN § 8

IT Dnr 2016/0020

### **Information från IT-chefen**

#### **Sammanfattning av ärendet**

IT-chefen informerar nämnden i aktuella frågor inom IT-avdelningen.

—  
*Expedieras till;*  
IT-chefen

ITN § 9

IT Dnr 2015/0001

## Övriga ärenden

### Sammanfattning av ärendet

IT-chefen informerar att Mariestads kommun, men inte Gullspångs och Töreboda kommuner, har skrivit på avtal med VänerEnergi AB (eller en av bolaget godkänd underleverantör) om stadsnät, vilket bolaget skickat över.

—  
*Expedieras till;*  
IT-chefen

ITN § 10

Dnr IT 2016/0019

## **Ändrad dag och tid för IT-nämndens nästa sammanträde**

### **IT-nämndens beslut**

IT-nämndens sammanträde måndagen den 10 april flyttas till torsdagen den 6 april kl. 11.00.

### **Sammanfattning av ärendet**

IT-nämnden beslutade den 5 december 2016 om IT-nämndens sammanträdesdagar och tider 2017. IT-nämnden beslutade bland annat att sammanträda den 10 april kl. 8.30.

### **Beslutsunderlag**

IT-nämndens protokoll den 5 december 2016, § 49

### **Förslag till beslut på sammanträdet**

Bengt Sjöberg (M): IT-nämndens sammanträde måndagen den 10 april flyttas till torsdagen den 6 april kl. 11.00.

\_\_\_\_\_

*Expedieras till;*  
IT-nämndens ledamöter och ersättare  
IT-chefen  
Sekreteraren

ITN § 11

IT Dnr 2015/0004

### **Anmälan av delegationsbeslut**

#### **IT-nämndens beslut**

Följande beslut med stöd av delegation anmäls och läggs till handlingarna;

IT-chefens beslut den 14-20 december (fem ärenden) och den 19 januari 2017 (ett ärende).

—  
*Expedieras till;*  
IT-chefen



ITN § 12

**Meddelanden**

Meddelas och läggs till handlingarna:

Dnr ITN 2016/0008

Kommunfullmäktiges i Mariestads kommun sammanträdesprotokoll den 30 januari 2017, § 9 om utökning av IT-nämndens budget för år 2017.

\_\_\_\_\_