

Revisorerna

**Till Kommunstyrelsen**

För kännedom Kommunfullmäktiges presidium

**Granskning av kommunens arbete med digitalisering**

EY har på uppdrag av kommunens revisorer granskat kommunens digitaliseringsarbete. Syftet är att bedöma om kommunens verksamhetsutveckling med stöd av digitalisering är effektiv och ändamålsenlig samt huruvida den interna kontrollen rörande digitaliseringsprocessen är tillräcklig.

På en kommunövergripande nivå finns dokumenterade förhållningssätt för arbetet med digitalisering genom den IT-policy som kommunstyrelsen beslutat om. Mål, fokusområden samt principer att beakta vid digital utveckling framgår emellertid tydligare i av KDLG beslutade Digital strategi 2020+. Vi noterar dock att styrdokument betecknade strategi normalt fastställs av den politiska nivån. Tjänstemannaledningens styrdokument benämns oftare som handlingsplaner eller riktlinjer. Vi ser en risk med att styrdokumentet betecknas på ett sätt som kan bli missvisande ifråga om beslutsnivå.

För strategiska IT-frågor ansvarar avdelningen för kommunikation och digitalisering inom kommunstyrelseförvaltningen. Varje förvaltning ansvarar dock för sin egen verksamhetsutveckling, för samverkan samt för att planera och budgetera för kostnader som genereras till följd av användning, förvaltning, drift och utveckling. Alla förvaltningar, förutom kommunstyrelseförvaltningen, har tagit fram digitala handlingsplaner. Förvaltningarna har i flera fall brutit ner planerna ytterligare i verksamhets- och/eller förvaltningsplaner. Prioriteringar görs dock på förvaltningarna, och i vissa fall på enhetsnivå, vilket medför att möjlighet till övergripande samordning kring aktiviteter, liksom kommunövergripande prioriteringar, saknas. Vi bedömer även att det saknas ett enhetligt sätt att göra kostnads- och nyttokalkyler på vilket kan försvåra prioritering då beslutsunderlag skiljer sig åt. Det görs inte någon samlad uppföljning av att styrelsens IT-Policy efterlevs, inte heller av att förväntade nyttor realiserar i digitaliseringsarbetet. Vi bedömer därför att kommunstyrelsen är otydlig i sin uppsikt genom att inte efterfråga uppföljning för att säkerställa efterlevnad av policyn och att arbetet bidrar till måluppfyllelse.

Vår sammanfattande bedömning är att det saknas en tillräcklig intern kontroll i arbetet med digitalisering och identifierar att det finns utvecklingsområden i form av kostnads- och nyttokalkyler liksom en samlad överblick och uppföljning av arbetet, för att det i helhet ska kunna bedömas som ändamålsenligt. Vi ser även behov av en förstärkt politisk förankring av den digitala utvecklingen där fullmäktige ges möjlighet att fastställa den övergripande målbilden och dess kommunnyttor. Vi konstaterar dock att det arbetet som bedrivs på förvaltningarna i allt väsentligt är tillräckligt och att digitalisering, i de förvaltningar där intervjuer har genomförts, är en naturlig del i utvecklingen.

Med utgångspunkt i granskningen rekommenderar vi att kommunstyrelsen:

- Utarbetar riktlinjer för risk- och nyttokalkyler inom digitaliseringsprojekt för en ökad intern kontroll, struktur och transparens samt bättre möjligheter till prioritering
- Säkerställer en strukturerad uppföljning (uppsikt) av kommunens samlade digitaliseringsarbete för att säkerställa att förväntade nyttor realiserar samt effektivitet och ändamålsenlighet i arbetet med digitalisering
- Föreslår kommunfullmäktige fastställande av en digital utvecklingspolicy med förankring i de fullmäktigemål som utgör styrmodell.

Granskningsrapporten överlämnas härmed till granskad nämnd. Revisionen önskar få svar till [revisionen@haninge.se](mailto:revisionen@haninge.se) angående vilka åtgärder som kommer att vidtas senast den 11 april 2020.

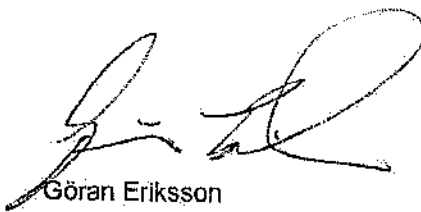
Revisionen har för avsikt att fortsätta följa kommunens digitaliseringsarbete.

För Haninge kommuns revisorer



Rolf Brehmer

Ordförande



Göran Eriksson

Vice ordförande