



22.5.2014

§ 31

Utlåtande om revisionsnämndens utvärderingsberättelse för år 2013

HEL 2014-004186 T 00 03 00

Utlåtande

Direktionen avger till revisionsnämnden följande utlåtande om utvärderingsberättelsen för år 2013:

Punkt 2.2

Direktionen för Helsingfors arbis konstaterar att det nuvarande kurshanteringsprogrammet KUHA inte ger direkt information om det bindande målet på institutet, d.v.s. antalet producerade undervisningstimmar per kalenderår, utan att det krävs ett hjälpprogram för att få fram denna information.

Under år 2014 har institutet tagit i bruk ett nytt förvaltningsprogram, KURSOR, som ger tillförlitliga rapporter.

Punkt 3.2

I augusti 2013 upptäckte ledningen för institutet att budgetramen skulle komma att överskridas, vilket man informerade direktionen om. På sitt möte 25.9.2013, § 40, anhöll direktionen av stadsstyrelsen om rätt att överskrida budgetramen med 120 000 euro. Samtidigt vidtog institutet åtgärder för att minimera överskridningen. Vid årets slut hade den ursprungliga budgetramen överskridits med ca 53 000 euro, och budgeten plus överskridningsrätten underskridits med ca 67 000 euro. Intäkterna överskreds med 120 000 euro. Institutet sparade också ca 17 000 euro i investeringsutgifterna.

Ett problem med institutets verksamhet är att ett läsår och ett budgetår inte är samma sak. Höstterminen går i stort sett att planera utgående från budgetutfallet, men vårterminen planeras innan budgeten för året är fastslagen.

Punkt 4.1.2 och 4.1.3

Direktionen konstaterar, att de anskaffningar institutet gör i allmänhet är synnerligen små. I det fall anskaffningarna är större, t.ex. vid anskaffningen av det för huvudstadsregionens kommunala medborgarinstitut gemensamma anmälningsprogrammet Ilmonet år 2008 och kurshanteringsprogrammet KURSOR år 2012, har institutets ledning anlitat anskaffningscentralens både ekonomiska och juridiska expertis. Ytterligare har stadskansliets IT-avdelning varit inkopplad och



22.5.2014

t.o.m. medverkat i utvecklingsarbetet, särskilt av Ilmonet. Båda programmen har alltså utvecklats tillsammans med huvudstadsregionens alla kommunala medborgarinstitut utom Grankulla.

Direktionen konstaterar ytterligare, att institutet i dessa sammanhang har följt stadens övriga instruktioner för IT-anskaffningar. Att göra upp en analys av de ekonomiska satsningarnas lönsamhet har dock varit svårt. De gamla programmen har inte mera erbjudits service av programleverantörerna och dessutom har de till sin konstruktion varit föråldrade. I fråga om kurshanteringsprogrammet KURSOR har projektet också enligt stadens regler utgått ifrån att skapa ett s.k. öppet gränssnitt för att säkerställa att programmet vid behov kan kombineras med andra program inom kommunen. En slutrapport om hur anskaffningen har lyckats har dock inte ännu gjorts upp, eftersom ibruktandet har skett först under åren 2013–2014. Helsingfors arbis var det institut som tog det nya programmet i bruk sist, nämligen under år 2014.

Föredragande

rektor
Gunborg Gayer

Upplysningar

Moa Thors, biträdande rektor, telefon: 310 70077
moa.thors(a)arbis.hel.fi

Förslag till utlåtande

Utlåtandet stämmer överens med förslaget.

Sammandrag

Revisionsnämnden ber Helsingfors arbis om ett utlåtande om punkterna 2.2, 3.2, 4.1.2 och 4.1.3 i revisionsberättelsen för år 2013.

I punkt 2.2 påtalar revisionsnämnden, att många verk har sådana bristfälligheter i sina datasystem att det ur systemet inte alltid är möjligt att direkt plocka ut information om de bindande målen och hur de har förverkligats.

I punkt 3.2 konstaterar revisionsnämnden, att många verk inom staden har överskridit sin ram under år 2013, och betonar vikten av en god uppföljning och snabb reaktion med direkta åtgärder då man ser att ramen håller på att överskridas.



22.5.2014

I punkt 4.1.2 och 4.1.3 konstaterar revisionsnämnden, att verken inte har tillräcklig vare sig juridisk eller ekonomisk kunskap vid större anskaffningar trots att kunskapen under de senare åren i någon mån har förbättrats.

Föredragande

rektor
Gunborg Gayer

Upplysningar

Moa Thors, biträdande rektor, telefon: 310 70077
moa.thors(a)arbis.hel.fi