

Vervolg voorgesteld raadsbesluit

Aanleiding en doel

Het project DaFinci is in twee fasen uitgevoerd. Fase 2 van het project is eind 2011 afgerond. In 2012 is uw raad geïnformeerd over een onderzoek naar het project (BD 12.3254431). Vanaf 2012 bent u ook geïnformeerd over de afschaffing van de dienstenstructuur die geeffectueerd is per 1 januari 2014. Een verdere doorontwikkeling van DaFinci was daarmee noodzakelijk. Deze doorontwikkeling die "DaFinci 2.0" werd genoemd, is medio 2015 afgerond binnen de, in de begroting beschikbare, innovatie budgetten. Het informatiesysteem en de administratie waren daarmee weer in lijn met de nieuwe organisatiestructuur. Met deze afronding is het moment ontstaan voor de verantwoording over de door uw raad toegekende middelen voor de ontwikkeling van DaFinci.

Kader

De afspraak is dat na afronding van een investeringsproject boven € 450.000,--, er een nacalculatie wordt opgesteld. Deze nacalculatie is opgesteld op basis van de afspraken die daarover met uw raad zijn gemaakt.

Argumenten en afwegingen

Begin 2011 heeft de accountant de kosten en dekking van fase 1 beoordeeld. Zijn conclusie was dat het toegekende krediet niet overschreden is. Dit accountantsrapport is met een raadsvoorstel (BD 11.2555392) met datum 17 maart 2011 aan uw raad voorgelegd. Het raadsvoorstel betrof het beschikbaar stellen van 2,5 miljoen euro voor fase 2 van het project. Op 27 april 2011 is dit voorstel aangenomen. De benutting van de budgetten van fase 1 zijn overgenomen uit het accountantsonderzoek. Voor de kosten van fase 2 is gebruik gemaakt van de financiële rapportage van de projectleider. Beide resulteren in een totaalbeeld van de benutting van de aan het project DaFinci toegekende middelen.

Maatschappelijk draagvlak en participatie

N.v.t.

Financiële consequenties

Geen. Het krediet en de toegekende exploitatie budgetten zijn niet overschreden.

Overige consequenties

De basis voor het project DaFinci lag in het bedrijfskundig onderzoek naar de financiële functie dat in 2008 is uitgevoerd. Als ambitieniveau werd destijds geformuleerd dat sneller moest worden voldaan aan nieuwe en/of veranderde wettelijke eisen of interne informatiebehoeften. Om dat te bereiken werden standaardisatie van processen en een goed ondersteunend systeem als belangrijke voorwaarden gezien. Wens was ook om de sterk met elkaar verweven processen van inkoop, financiën en projecten met elkaar te verbinden. Doel was een administratie die die processen optimaal ondersteunde en adequate informatie leverde voor integraal management in de planning en control cyclus van de organisatie.

Met DaFinci beschikt de gemeente nu over een systeem dat de "één gemeente, één administratie" werkwijze ondersteunt. Voorheen werden de cijfers van de dienstadministraties opgeteld, nu werkt de gehele gemeente in dezelfde administratie waardoor een totaalbeeld of specifieke dwarsdoorsnedes sneller beschikbaar zijn. In de afgelopen jaren is gewerkt aan standaardisatie en centralisatie van de financiële processen, waarvoor DaFinci een belangrijke voorwaarde is gebleken. Benchmarks tonen aan dat de gemeente een efficiënte financiële functie heeft. De ontwikkeling van DaFinci heeft die optimalisatie van de financiële functie mede mogelijk gemaakt. Wat betreft het verbinden van de processen van inkoop, financiën en projecten zijn recent onderzoeken gedaan waaruit verbeterpunten naar voren zijn gekomen.

De ontwikkeling van DaFinci en de uitwerking van één administratie maakt het doorvoeren van nieuwe en/of veranderde wettelijke eisen nu inderdaad vele malen eenvoudiger.

De introductie van de vennootschapsbelasting is hiervan een voorbeeld, waarbij ook kan worden gesteund op een gebruikersgroep van meerdere gemeenten die ontwikkelingen bespreken met de leverancier.

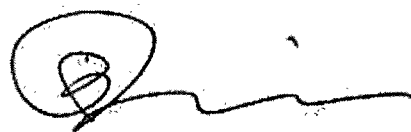
Vervolg

Het project en het krediet zal administratief worden afgesloten.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Groningen,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'P. den Oudsten', written over a horizontal line.

de burgemeester,
Peter den Oudsten

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'P. Teesink', written over a horizontal line.

de secretaris,
Peter Teesink

NACALCULATIE 2015

DaFinci 1.0

Organisatieonderdeel : SSC Financiën
Nacalculatie per : 1 juli 2015
Datum : Februari 2016

Inhoudsopgave

- 1 Projectbeschrijving**
- 2 Kredietbesluiten met dekkingsvoorstellen**
- 3 Tijdsplanning krediet**
- 4 Aanbestedingsprocedure**
- 5 Moment van gereedkomen, ingebruikneming en oplevering**
- 6 Totale definitieve kosten**
- 7 Verschillenanalyse**
- 8 Afwikkeling meer- en minderwerk**
- 9 Handelwijze ten aanzien van onder- en overschrijdingen van krediet**
- 10. Fiscale aspecten (BTW verrekening)**
- 11. Administratieve afhandeling**

1. Projectbeschrijving

DaFinci is de werktitel van het financiële pakket dat de gemeente Groningen in 2009 heeft aangeschaft. Voor de aanschaf en de implementatie heeft uw raad kredieten en budgetten beschikbaar gesteld. DaFinci is gefaseerd ingevoerd. Begin 2011 heeft de accountant de kosten en dekking van fase 1 beoordeeld. Zijn conclusie is dat het toegekende krediet niet overschreden is. Dit accountantsrapport is met een raadsvoorstel (BD 11.2555392) met datum 17 maart 2011 aan uw raad voorgelegd. Het raadsvoorstel betrof het beschikbaar stellen van 2,5 miljoen euro voor fase 2 van het project. Op 27 april 2011 heeft uw raad dit voorstel aangenomen. De benutting van de budgetten van fase 1 zijn overgenomen uit het accountantsonderzoek. Voor de kosten van fase 2 is gebruik gemaakt van de financiële rapportage van de projectleider. Beide resulteren in een totaalbeeld van de benutting van de aan het project DaFinci toegekende middelen.

Fase 2 van het project is eind 2011 afgerond. In 2012 is uw raad geïnformeerd over een onderzoek naar het project (BD 12.3254431). Vanaf 2012 bent u ook geïnformeerd over de afschaffing van de dienstenstructuur die geëffectueerd is per 1 januari 2014. Een verdere doorontwikkeling van DaFinci was daarmee noodzakelijk. Deze doorontwikkeling die 'DaFinci 2.0' werd genoemd, is medio 2015 afgerond binnen de, in de begroting beschikbare, innovatie budgetten. Het informatiesysteem en de administratie was daarmee weer in lijn met de nieuwe organisatiestructuur. Met deze afronding is het moment ontstaan voor de verantwoording over de door uw raad toegekende middelen voor de ontwikkeling van DaFinci.

2. Krediet- en budgetbesluiten

Raadsbesluiten	Totaal	Investeringskrediet	Overige budgetten
RB d.d. 17 december 2008, fase 1	€ 4.425.000	€ 2.680.000	€ 1.745.000
RB d.d. 23 juni 2010, fase 1	€ 600.000		€ 600.000
RB d.d. 15 december 2010, fase 1	€ 460.000	€ 460.000	€ 400.000
RB d.d. 27 april 2011, fase 2	€ 2.500.000	€ 500.000	€ 2.000.000
Totaal	€ 8.385.000	€ 3.640.000	€ 4.745.000

Tevens heeft uw raad op 27-04-2011 en op 30 mei 2012 resultaten van het project DaFinci bestemd voor de verdere uitvoering ervan. Dit betreft verschuivingen over de jaarschijven en geen aanpassing van het totaalbudget.

3. Tijdsplanning krediet

De aanbesteding voor het nieuwe financiële systeem is in 2009 afgerond. In overleg met de toenmalige diensten is een projectplan voor de implementatie DaFinci opgesteld. Tijdens het implementatietraject is onder meer gebleken dat de impact voor de toenmalige diensten groter was dan verwacht en zijn er technische onvolkomenheden geconstateerd. Hierdoor is het project vertraagd en is besloten om een tweede fase in te gaan. In juni 2011 is DaFinci in gebruik genomen. Op 1 oktober 2011 is het project inclusief nazorg afgerond.

Wij hebben in de reguliere P&C-documenten – voortgangsrapportages en gemeenterekeningen - verantwoording afgelegd. Tevens hebben wij u middels brieven en kredietaanvragen op de hoogte gesteld van de stand van zaken DaFinci.

4. Aanbestedingsprocedure

De voornaamste leveringen en diensten staan in onderstaande kolom. Allen hebben betrekking op de aanschaf en implementatie van DaFinci.

Bedrijven		Aanbestedingsvorm	Aanneemsom excl.
Cap Gemini	Levering	Europees	€ 1.398.757
Cap Gemini	Dienst	Enkelvoudig onderhands (tenzij-procedure)	€ 120.000
Randstad	Dienst	Europees	€ 5.000.000
Gecombineerde aanbieding Haute Equipe,Yacht,Randstaf PWC	Dienst	Enkelvoudig onderhands	€ 170.000
EY	Dienst (controle)	Enkelvoudig onderhands	€ 640.000
ICT Statement	Dienst	Meervoudig onderhands	€ 27.440
			€ 80.000

In 2007 is de Europese aanbesteding 'Flexibele arbeidskrachten' afgerond. Deze opdracht heeft een waarde van vier miljoen euro. Uitzendkrachten en detacheringen zijn aan Randstad gegund. Op basis van deze raamovereenkomsten zijn mensen voor het project DaFinci ingehuurd.

5. Moment van gereedkomen, ingebruikneming en oplevering fase 2.

In juni 2011 is DaFinci in gebruik genomen. Op 1 oktober 2011 is het project inclusief nazorg afgerond. De financiële uitputting van fase 1 is verantwoord in het accountantsrapport behorende bij raadsvoorstel BD 11.2555392. Het financiële overschot van fase 1 is gebruikt ter dekking van de kosten in fase 2. Met de verantwoording van fase 2 ontstaat daarmee het resultaat van het totale project.

	Begroting	Nacalculatie			Verschil
		Gerealiseerd t/m 1-7-2015	Nog te realiseren	Totaal	
Investeringskosten	3.640.000	3.640.000	nvt	3.640.000	-
Exploitatiekosten	4.745.000	4.588.093	nvt	4.588.093	156.907
Totaal kosten	8.385.000	8.228.093		8.228.093	156.907
Dekking investering	3.640.000	3.640.000	nvt	3.640.000	-
Dekking exploitatie	4.745.000	4.745.000	nvt	4.745.000	-
Totaal dekking	8.385.000	8.385.000		8.385.000	-
Resultaat	-	156.907	nvt	156.907	156.907

Van belang is te onderkennen dat de investering conform het beschikbare krediet heeft plaats gevonden. In termen van exploitatie is er sprake van een positief resultaat. Dit resultaat is meegenomen en verantwoord in eerdere jaarrekeningen.

Verschillenanalyse

5.1 Verklaring verschil kosten.

Er zijn meerkosten gemaakt voor externe inhuur, voor hosting en voor de QA-rol. En er zijn minderkosten gemaakt voor de interne inzet, huur en ICT. Per saldo is er sprake van een positief resultaat.

5.2 Verklaring verschil opbrengsten

De opbrengsten zijn conform de begroting.

6. Afwikkeling meer- en minderwerk

Omdat we langer hebben moeten inhuren, is er sprake van meerwerk. Dit meerwerk is binnen de toegestane grens gebleven. Deze toegestane grens betreft de Europese norm, namelijk minder dan 50% van de oorspronkelijke opdracht.

7. Handelswijze ten aanzien van onder- en overschrijdingen van krediet- en budget

Er is geen sprake van onder- en overschrijding van het krediet.

8. Fiscale aspecten (BTW verrekening)

N.v.t.

9. Administratieve afhandeling

Het project moet administratief afgesloten worden.