



Tekniska nämnden

§ 68

Dnr TEN 2024-001231.1.3.1

Granskning av försystem i ekonomisystemet i Borås stad

Tekniska nämndens beslut

Tekniska nämnden beslutar att ta del av rapporten ”Granskning av försystem till ekonomisystemet i Borås stad” och skickar svar på rapporten till Stadsrevisionen.

Nämnden ser positivt till genomförd granskning och en processbeskrivning för PlanIT/Solen är nu framarbetad i enlighet med rapporten.

Sammanfattning av ärendet

Stadsrevisionen har genomfört en granskning av försystem till ekonomisystemet i Borås stad.

En väl fungerande bokslutsprocess är en grundläggande förutsättning för ett rättvisande bokslut. För att bokföringen ska kunna utgöra informations- och beslutsunderlag med en hög grad av tillförlitlighet krävs att bokföringen stäms av och analyseras löpande och i samband med bokslut. Borås Stads redovisningssystem är komplext med många systembaserade delar i form av försystem som ska fungera tillsammans. Detta förstärker behovet av en dokumenterad och väl fungerande bokslutsprocess.

Granskningen syftar till att bedöma om integrationen mellan externa system (försystem) och Borås Stads ekonomisystem Agresso Unit4 bedrivs i enlighet med tillämpliga regelverk när det gäller bokföring och redovisning.

Granskningen syftar även till att granska om arbetet bedrivs med en tillräcklig intern kontroll och granskningen har omfattat de nämnder med försystem som integreras till ekonomisystemet.

I Borås Stad finns det för närvarande tolv system som integreras till ekonomisystemet Agresso Unit4 varav ett hör till Tekniska nämnden nämligen PlanIT/Solen.

PlanIT är ett digitalt bokningssystem avseende färdtjänst. Den som blivit beviljat ett färdtjänsttillstånd kan logga in och boka samt avboka resor genom bokningssystemet. Solen är det program som handläggning av färdtjänsttillstånd görs i. Bokningarna görs i ett program som heter Planet och allt efterarbete, bland annat kundfakturafilerna som skickas till Agresso, görs i Pluto. Sedan sammanställs totala reseinformationerna, som kommit från Planet och sparats i Pluto, i en annan fil när avdelningen kör kundfaktureringen. Dessa båda filer skickas sedan via TEIS till Agresso när körningen av filerna är klar.

Granskningen gällande tillräcklig dokumentation och processbeskrivning för integrationerna visar att sammanlagt tolv försystem integreras till



Tekniska nämnden

ekonomisystemet Agresso Unit4 via integrationsmodulen TEIS. Integrationen hanteras i huvudsak av Dataservice. Det finns inte någon övergripande processkartläggning avseende hur försystemen påverkar ekonomisystemet eller redovisningen. Endast hälften av förvaltningarna som har försystem har upprättat egna processbeskrivningar i detta avseende. Andra förvaltningar hänvisar processbeskrivningar till systemleverantörens systemdokumentation. Stadsrevisionen bedömer att samtliga försystem behöver ha en aktuell processbeskrivning. Detta för att hanteringen ska leva upp till Bokföringslagens regelverk. Med denna utgångspunkt bedömer Stadsrevisionen att Fritids- och folkhälsonämndens, Kulturnämndens, Förskolenämndens, Grundskolenämndens, Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens, Tekniska nämndens, Lokalförsörjningsnämndens och Samhällsbyggnadsnämndens arbete inom området inte fullt ut bedrivs i enlighet med gällande regelverk. Nämnderna behöver upprätta egna processbeskrivningar för de försystem som integreras. Kommunstyrelsen och Servicenämnden behöver även ta fram en övergripande processbeskrivning.

Gällande rutiner och arbetssätt som säkerställer att tillräcklig och spårbar räkenskapsinformation förs över från de externa systemen till ekonomisystemet är dessa tydliga och säkerställda men granskningen visar på att olika försystem levererar olika mycket information till ekonomisystemet. Det ska enligt Bokföringslagen vara möjligt att utan svårighet kunna följa och förstå de enskilda bokföringsposternas behandling och upprättande. Bokföringen ska vara enhetlig för samtliga försystem, i den mån det är möjligt utifrån försystemens eventuella begränsningar. Stadsrevisionen bedömer att det finns behov av att ytterligare beskriva vilken redovisningsinformation som hanteras av olika försystem för att uppfylla gällande regelverk. Det finns även behov av att kartlägga och dokumentera vilken redovisningsinformation som förs över till ekonomisystemet Agresso Unit4 från respektive försystem

När det gäller kontroller genomför Redovisningsservice vid Servicenämnden kontroller av totalsumman för alla försystems filer som överförs till ekonomisystemet. Merparten av förvaltningarna gör dock inga egna kontroller utöver den avstämning som Redovisningsservice gör. Några av förvaltningarna genomför regelbundna stickprov, som en del av förvaltningens interna kontroll. Stadsrevisionen bedömer att den interna kontrollen av redovisningsinformationen behöver utvecklas. Stadsrevisionen rekommenderar att kontroller även utförs av annan än systemägaren/ förvaltaren av försystemet. När det gäller det som förs in från Tekniska förvaltningen via försystem PlanIT/Solen görs kontroll att på förvaltningen att korrekt belopp ligger i ekonomisystemet.

I enlighet med missivet till granskningen ska återrapportering ske till Stadsrevisionen senast den 2024-06-30



Tekniska nämnden

I enlighet med vad som framkommit i rapporten så har Tekniska nämnden framställt en processbeskrivning för försystemet PlanIT/Solen. Se bifogad fil.

Beslutsunderlag

1. Missiv – Granskning av försystem till ekonomisystemet i Borås Stad
2. Rapportsammandrag – Granskning av försystem till ekonomisystemet i Borås Stad
3. Rapport 2024 Granskning av försystem till ekonomisystemet i Borås Stad
4. Processbeskrivning PlanIT/Solen



Instruktion - Kundfakturerings

- Gå in i **Fakturerings** ->**Kundfakturerings** -> Välj **In** och skriv den period du vill skapa faktura för, exempelvis 170601–170630. Tryck på **Klar**. Tryck på **sKapa**.
- Gå in i **Pluto fakt** på skrivbordet, gå tillbaka till **plu** och välj **sparkatalog**. Sortera den efter senast skapat och välj de nyaste filerna (2st). De ska heta BSETCS, BSETLG + datum och löpnummer. (Ex. BSETCS17060215.xml, BSETLG17060215.xml). Filerna skickas direkt via TEIS till Agresso
- Maila totalsumman till kontaktperson på servicekontoret så att de kan stämma av. De svarar när de stämt av mot inläsningen och skickar tillbaka info om hur många fakturor som skapats. Antalet och totalsumman per månad ska statistikföras.
- Returmaillet ska sparas på J: för revisionssyfte.

Dokumentägare: Peder Andersen
Gäller för: Tekniska förvaltningen/ Persontransportavdelningen
Version: 1
Senast reviderad: 2024-05-03
Revidering av dokumentet sker kontinuerligt.

Utfärdare (namn, tel) - Prepared (name, tel)		Dokument-ID - Document ID.			
Kristina Verdreng					
Godkänd av - Approved by	Sign.	Datum - Date	Rev	Tillhör - File	S-klass
Kristina Verdreng		2022-07-11	A		S1

PLUTO KOPPLING TILL AGRESSO

Innehåll

1	INTEGRATION MOT AGRESSO – FAKTURERING AV EGENAVGIFTER	2
2	CS15 – KUNDINFORMATION.....	2
2.1	BESKRIVNING	2
2.2	REGELVERK FÖR ADRESS, CO OCH KUND UNDER 18 ÅR.....	2
2.3	FILNAMN OCH PLACERING	2
2.4	FILINNEHÅLL	2
3	LG04 - FAKTURAINFORMATION.....	4
3.1	BESKRIVNING	4
3.2	FILNAMN OCH PLACERING	4
3.3	FILINNEHÅLL	5
4	FILKOPIERINGEN I GRUS	7

Utfärdare (namn, tel) - Prepared (name, tel)		Dokument-ID - Document ID.			
Kristina Verdrengh					
Godkänd av - Approved by	Sign.	Datum - Date	Rev	Tillhör - File	S-klass
Kristina Verdrengh		2022-07-11	A		S1

PLUTO
 KOPPLING TILL AGRESSO

1 Integration mot Agresso – fakturering av egenavgifter

2 CS15 – Kundinformation

2.1 Beskrivning

CS15 till Agresso är en fil som innehåller uppgifter om de kunder som är berörda att faktureras i den aktuella faktureringsperioden.

2.2 Regelverk för adress, co och kund under 18 år

I de fall kunden inte är myndig placeras texten "Till vårdnadshavare för" före kundens namn på fakturan. Följande gäller då:

Namn: Till vårdnadshavare för (för övriga kunder = namn)

Adressrad 1: Kundens namn (för övriga kunder c/o-adress)

Adressrad 2 = c/o adress (för övriga kunder lgh-nr)

Adressrad 3 = Gatuadress.

2.3 Filnamn och placering

Programlogg placeras på samma katalog som dagens programlogg.

Filer som produceras placeras på samma katalog som dagens filer.

Filens namn följer standard:

CS15_ + Företagskod + _FU_YYYYMMDDHHMMSS.xml

Exempel: CS15_444_FU_20140623161025.xml

2.4 Filinnehåll

Element	Exempel på värde	Innehåll/parameter
MasterFile		
CompanyCode	444	Företagskod i Agresso. Från parameter agresso/foretagskod
ApArType	R	ApArType i Agresso. Entry 1 i parameter agresso/cs15/diversetexter
ApArNo	Räknare i program för	Löpnummer

Utfärdare (namn, tel) - Prepared (name, tel) Kristina Verdrengh		Dokument-ID - Document ID.		
Godkänd av - Approved by Kristina Verdrengh	Sign.	Datum - Date 2022-07-11	Rev A	Tillhör - File
				S-klass S1

PLUTO
KOPPLING TILL AGRESSO

	antalet kunder.	
SupplierCustomer		
UpdateFlag	0	Entry 2 i parameter agresso/cs15/diversetexter
Name	Invoice.PersonName	Kundens namn i Solen
ApArGroup	FU	ApArGroup i Agresso. Entry 3 i parameter agresso/cs15/diversetexter
CompRegNo	Invoice.PersonID	Kundens personnummer inklusive sekel, utan '-'
ExternalRef	.	Fast värde .
ShortName	Invoice.CustomerNumber	Kundens kundnummer i Solen.
CountryCode	SE	Landskod. Entry 4 i parameter agresso/cs15/diversetexter
PayTerms	00	Betalningsvillkor. Entry 5 i parameter agresso/cs15/diversetexter
PayMethod	A1/B1	Betalningsmetod. Entry 6 i parameter agresso/cs15/diversetexter om ej Autogiro. Entry 12 i parameter agresso/cs15/diversetexter om Autogiro.
Status	N	Entry 7 i parameter agresso/cs15/diversetexter
UpdateFlag	0	Entry 2 i parameter agresso/cs15/diversetexter
AddressType	1	Adresstyp i Agresso. Entry 8 i parameter agresso/cs15/diversetexter
Address	Invoice.Address + Invoice.Address Complement	Kundens adress pos 1 – 160. 1–40 Adress + Adressnotering 41–80 c/o namn med text c/o före Alla uppgifter från Solen.

Utfärdare (namn, tel) - Prepared (name, tel)		Dokument-ID - Document ID.			
Kristina Verdreng					
Godkänd av - Approved by	Sign.	Datum - Date	Rev	Tillhör - File	S-klass
Kristina Verdreng		2022-07-11	A		S1

PLUTO

KOPPLING TILL AGRESSO

	Invoice.Coname	Alla uppgifter från Solen.
ZipCode	Invoice.PostalCode	Postnummer från Solen
CountryCode	SE	Entry 4 i parameter agresso/cs15/diversetexter
Relation för Motpart		
UpdateFlag	0	Entry 2 i parameter agresso/cs15/diversetexter
RelAttrId	N1	Entry 9 i parameter agresso/cs15/diversetexter
RelValue	XEXX	Motpart. Entry 10 i parameter agresso/cs15/diversetexter
Relation för kundgrupp		
UpdateFlag	0	Entry 2 i parameter agresso/cs15/diversetexter
RelAttrId	N1	Entry 11 i parameter agresso/cs15/diversetexter
RelValue	GBG	Kundgrupp från Solen eller entry 13 i parameter agresso/cs15/diversetexter

3 LG04 - Fakturainformation

3.1 Beskrivning

LG04 för egenavgifter innehåller alla kundfakturer för en faktureringsperiod som ska skickas vidare för fakturering i Agresso. Fakturering månadsvis.

3.2 Filnamn och placering

Programlogg placeras på LOG_DIR med namnet xmltillagresso.log.
 Filen som produceras placeras på DATA_DIR + /planit/fakt/.

Filens namn följer standard:

LG04_ + Företagskod + _FU_ YYYYMMDDHHMMSS.xml
 Exempel: LG04_444_FU_20140623161025.xml

Utfärdare (namn, tel) - Prepared (name, tel)		Dokument-ID - Document ID.			
Kristina Verdrengh					
Godkänd av - Approved by	Sign.	Datum - Date	Rev	Tillhör - File	S-klass
Kristina Verdrengh		2022-07-11	A		S1

PLUTO KOPPLING TILL AGRESSO

3.3 Styrning av innehåll

Man kan köra grundvarianten av Agresso-kopplingen så som den fungerar hos Göteborgs färdtjänst. Den andra varianten styrs av en parameter som heter `agresso/lg04/variant/VSF`. Om den är satt till `yes` så skiljer följande från grundvarianten:

- En artikelrad med en totalsumma
- Sekelsiffra i personnummer
- Personnummer i elementet `Text3` istället för `kundnr`
- Annan kodsträng, fyra 'referens-koder' för `konto,ansvar,verksamhet` och `objekt`

Det finns även två parametrar som styr om en artikelrad ska hantera ett maxbelopp. Det är parametrarna;

- `agresso/lg04/maxbelopp/hantera` (yes/no)
- `agresso/lg04/maxbelopp` (ex värde 1800)

Denna parameter kan bara kombineras med varianten ovan.

3.4 Filinnehåll

Element	Exempel på värde	Beskrivning/Parameter
Order		Fakturainformation
OrderNo	1-n	Löpnummer för antalet order (fakturor) i filen.
VoucherType	48	VoucherType i Agresso Entry 1 i parameter <code>agresso/lg04/diversetexter</code>
TransType	42	Entry 2 i parameter <code>agresso/lg04/diversetexter</code>
Header		Fakturainformation
OrderType	FK	Ordertyp i Agresso. Entry 3 i parameter <code>agresso/lg04/diversetexter</code>
Status	N	Entry 4 i parameter <code>agresso/lg04/diversetexter</code>
ExtOrderRef	""	Blankt.
HeaderText	Antal färdtjänstresor	Text från parameter <code>egenavgfakt2/fakttext6</code> +

Utfärdare (namn, tel) - Prepared (name, tel)		Dokument-ID - Document ID.		
Kristina Verdrengh				
Godkänd av - Approved by	Sign.	Datum - Date	Rev	Tillhör - File
Kristina Verdrengh		2022-07-11	A	
				S-klass
				S1

PLUTO KOPPLING TILL AGRESSO

	/månad:/ antal	månad från fakturaperiod + värdet i Invoice.Trips.
FooterText	Valfri text	
Text2	Valfri	Text från parameter egenavgfakt2/fakttext2.
Text3	Invoice.Customer Number	Kundens kundnummer i Solen för färdtjänstresor, Personnummer för sjukresor.
Text4	44453145	Fakturanummer i Pluto
Currency	SEK	Valutakod. Text från parameter agresso/lg04/currency
ClientRef	444	Text från parameter agresso/foretagskod
Responsible		Entry 5 i parameter agresso/lg04/diversetexter
BuyerNo		Motpart. Från parameter egenavgfakt2/motpart.
Accountable	Blank	Skickas blankt.
Artikelrader (Detail)		En artikelper spec i ttrad
LineNo	1 – n	Radnummer i del av fil
Status	N	Entry 2 i parameter agresso/lg04/artikeltexter
BuyerProductCode	313000	Artikelkod. Från parameter agresso/lg04/artikelkod/egenavg
BuyerProductDescr	Egenavgift	Artikelbeskrivning. Entry 1 i parameter agresso/lg04/artikeltexter
UnitCode	.	Skickas '.'
Quantity	1	Entry 3 i parameter agresso/lg04/artikeltexter
LineTotal	3485.50	Artikelns totalsumma. Skrivs med punkt i belopp.
Specrader (Product	InvoiceRow per	Skrivs efter sista artikel.

Utfärdare (namn, tel) - Prepared (name, tel)		Dokument-ID - Document ID.			
Kristina Verdrengh					
Godkänd av - Approved by	Sign.	Datum - Date	Rev	Tillhör - File	S-klass
Kristina Verdrengh		2022-07-11	A		S1

PLUTO KOPPLING TILL AGRESSO

Specifications)	fakturanummer.	Två rader per resa.
SeqNo	1 – n	Radnummer
Info	20140601 Antal medresande 1 MITTGÅNGEN 13A GBG GENVÄGEN 1 GBG 20.00	Blankrad eller rad med innehåll. Två rader per resa. Antal medresande skrivs ut om det finns några.

4 Filkopieringen i Grus

Filerna CS15 och LG04 kan skickas via ftp med automatik till en bestämd ip-adress. Detta konfigureras i Grus.

Katarina Lindgren
Handläggare
033 357430

Datum
2024-04-24

Instans
Tekniska nämnden
Dnr TEN 2024-00123 1.1.3.1

Granskning av försystem till ekonomisystemet i Borås stad

Tekniska nämndens beslut

Tekniska nämnden beslutar att ta del av rapporten ”Granskning av försystem till ekonomisystemet i Borås stad” och skickar svar på rapporten till Stadsrevisionen.

Nämnden ser positivt till genomförd granskning och en processbeskrivning för PlanIT/Solen är nu framarbetad i enlighet med rapporten.

Ärendet i sin helhet

Stadsrevisionen har genomfört en granskning av försystem till ekonomisystemet i Borås stad.

En väl fungerande bokslutsprocess är en grundläggande förutsättning för ett rättvisande bokslut. För att bokföringen ska kunna utgöra informations- och beslutsunderlag med en hög grad av tillförlitlighet krävs att bokföringen stäms av och analyseras löpande och i samband med bokslut. Borås Stads redovisningssystem är komplext med många systembaserade delar i form av försystem som ska fungera tillsammans. Detta förstärker behovet av en dokumenterad och väl fungerande bokslutsprocess.

Granskningen syftar till att bedöma om integrationen mellan externa system (försystem) och Borås Stads ekonomisystem Agresso Unit4 bedrivs i enlighet med tillämpliga regelverk när det gäller bokföring och redovisning.

Granskningen syftar även till att granska om arbetet bedrivs med en tillräcklig intern kontroll och granskningen har omfattat de nämnder med försystem som integreras till ekonomisystemet.

I Borås Stad finns det för närvarande tolv system som integreras till ekonomisystemet Agresso Unit4 varav ett hör till Tekniska nämnden nämligen PlanIT/Solen.

PlanIT är ett digitalt bokningssystem avseende färdtjänst. Den som blivit beviljat ett färdtjänstillstånd kan logga in och boka samt avboka resor genom bokningssystemet. Solen är det program som handläggning av färdtjänstillstånd görs i. Bokningarna görs i ett program som heter Planet och allt efterarbete, bland annat kundfakturafilerna som skickas till Agresso, görs i Pluto. Sedan sammanställs totala reseinformationerna, som kommer från Planet och sparats i

Pluto, i en annan fil när avdelningen kör kundfaktureringen. Dessa båda filer skickas sedan via TEIS till Agresso när körningen av filerna är klar.

Granskningen gällande tillräcklig dokumentation och processbeskrivning för integrationerna **visar att** sammanlagt tolv försystem integreras till ekonomisystemet Agresso Unit4 via integrationsmodulen TEIS. Integrationen hanteras i huvudsak av Dataservice. Det finns inte någon övergripande processkartläggning avseende hur försystemen påverkar ekonomisystemet eller redovisningen. Endast hälften av förvaltningarna som har försystem har upprättat egna processbeskrivningar i detta avseende. Andra förvaltningar hänvisar processbeskrivningar till systemleverantörens systemdokumentation. Stadsrevisionen bedömer att samtliga försystem behöver ha en aktuell processbeskrivning. Detta för att hanteringen ska leva upp till Bokföringslagens regelverk. Med denna utgångspunkt bedömer Stadsrevisionen att Fritids- och folkhälsonämndens, Kulturnämndens, Förskolenämndens, Grundskolenämndens, Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens, Tekniska nämndens, Lokalförsörjningsnämndens och Samhällsbyggnadsnämndens arbete inom området inte fullt ut bedrivs i enlighet med gällande regelverk.

Nämnderna behöver upprätta egna processbeskrivningar för de försystem som integreras. Kommunstyrelsen och Servicenämnden behöver även ta fram en övergripande processbeskrivning.

Gällande rutiner och arbetssätt som säkerställer att tillräcklig och spårbar räkningsinformation förs över från de externa systemen till ekonomisystemet är dessa tydliga och säkerställda men granskningen visar på att olika försystem levererar olika mycket information till ekonomisystemet. Det ska enligt Bokföringslagen vara möjligt att utan svårighet kunna följa och förstå de enskilda bokföringsposternas behandling och upprättande. Bokföringen ska vara enhetlig för samtliga försystem, i den mån det är möjligt utifrån försystemens eventuella begränsningar. Stadsrevisionen bedömer att **det finns behov av att ytterligare beskriva vilken redovisningsinformation som hanteras av olika försystem** för att uppfylla gällande regelverk. **Det finns även behov av att kartlägga och dokumentera vilken redovisningsinformation som förs över till ekonomisystemet Agresso Unit4 från respektive försystem**

När det gäller kontroller genomför Redovisningsservice vid Servicenämnden kontroller av totalsumman för alla försystems filer som överförs till ekonomisystemet. Merparten av förvaltningarna gör dock inga egna kontroller utöver den avstämning som Redovisningsservice gör. Några av förvaltningarna genomför regelbundna stickprov, som en del av förvaltningens interna kontroll. **Stadsrevisionen bedömer att den interna kontrollen av redovisningsinformationen behöver utvecklas.** Stadsrevisionen rekommenderar att kontroller även utförs av annan än systemägaren/ förvaltaren av försystemet. När det gäller det som förs in från Tekniska förvaltningen via försystem PlanIT/Solen görs kontroll att på förvaltningen att korrekt belopp ligger i ekonomisystemet.

I enlighet med missivet till granskningen ska återrapportering ske till Stadsrevisionen senast den 2024-06-30

I enlighet med vad som framkommit i rapporten så har Tekniska nämnden framställt en processbeskrivning för försystemet PlanIT/Solen. Se bifogad fil.

Beslutsunderlag

1. Missiv – Granskning av försystem till ekonomisystemet i Borås Stad
2. Rapportsammandrag – Granskning av försystem till ekonomisystemet i Borås Stad
3. Rapport 2024 Granskning av försystem till ekonomisystemet i Borås Stad
4. Processbeskrivning PlanIT/Solen

Beslutet expedieras till

1. Borås stads revisionskontor, revisionskontoret@boras.se
2. Kommunstyrelsen, ks.diairum@boras.se

Håkan Torstensson
Ordförande

Magnus Palm
Förvaltningschef