



Notat

15. november 2021

J.nr.

2021-10

Kontor:

It-tilsynets sekretariat

Initialer:

SP

It-tilsynets observationer til økonomiopfølgning i ICE

It-tilsynet har i forbindelse med det løbende tilsyn af ICE-programmet og i Tilsynets rapport om undersøgelse af ICE af 8. juni 2021 bl.a. haft et særligt fokus på styringsopgaven i programmet. I nævnte tilsynsrapport anbefalede It-tilsynet, at der var behov for at tage mere effektive styringsværktøjer i anvendelse, idet der ikke var tilstrækkelig mulighed for at følge fremdrift i leverancer, økonomi og risici.

På baggrund af bl.a. økonomirapportering af 29. oktober 2021, som It-tilsynet modtog den 1. november 2021 samt drøftelser med ICE-programmet i oktober og november bemærker it-tilsynet, at formålet med en statusrapportering, herunder økonomiopfølgning er, at den samlet set skal påvise, at det økonomiske forbrug står i et rimeligt forhold til de opnåede resultater og muligheden for at nå de resterende leverancer indenfor den ønskede tid og økonomi samt eventuelt at foretage ønskede korrektioner.

It-tilsynet har følgende observationer:

Økonomiopfølgning i ICE-programmet

It-tilsynet observerer, at rapporteringen nu indeholder en vurdering af den faglige fremdrift ift. økonomisk forbrug pr. release og på epic-niveau samt programledelsens vurdering af "Estimate at Completion". Økonomisk forbrug og budget er nedbrudt pr. release.

It-tilsynet observerer, at rapporteringen indeholder timeopfølgning baseret på beregnede udgifter pba. registrerede timer og er opdelt i interne medarbejdere og eksterne konsulenter.

It-tilsynet bemærker, at det er afgørende for ledelsen af ICE-programmet at sikre en forankret tidsregistreringskultur for både interne medarbejdere og konsulenter, så fundamentet for styringsgrundlaget er retvisende.

It-tilsynet observerer, at rapporteringen vedr. risikostyring indeholder risici, der lister en beregnet værdi pr. risiko og markerer risici, der er rapporteret til Statens it-råd.

De tre discipliner hhv. faglig fremdrift, risikostyring og timeopfølgning er nu inkluderet i rapporteringen og bidrager til den forventede og nødvendige information om status for ICE-programmet. Og It-tilsynet observerer, at der nu er etableret en sammenhæng mellem økonomi, faglig fremdrift og tidsplan.

It-tilsynet vurderer, at styregruppemedlemmerne i høj grad selv skal vurdere betydningen af status ift. deres forståelse og indsigt i det samlede plangrundlag.

Den fremstillede statusrapportering er ikke i tilstrækkelig grad ledsaget af en ledelsesmæssig kommentering, der kort beskriver årsagerne til evt. afvigelser for det planlagte forbrug og beskriver mulige handlinger og forventet betydning for det fremtidige planlagte forbrug.

Dertil bør ICE-programmet vurdere, om der i den ledelsesmæssige rapportering løbende skal arbejdes med eksplicite forslag til:

- Hvilke beslutninger og tiltag kan iværksættes for at eliminere/nedbringe risici.
- Hvilke beslutninger og tiltag kan iværksættes for at holde/reducere økonomien.
- Hvilke beslutninger og tiltag kan iværksættes for at levere det målsatte resultat, leverancer og kvalitet.

Den fremsendte statusrapportering inkl. økonomiopfølgning vurderer It-tilsynet er en forbedring i forhold til den rapportering It-tilsynet så ved seneste tilsynsbesøg i juni 2021. It-tilsynet vil løbende følge udvikling af styringsværktøjerne i ICE-programmet. Næste tilsyn på styringsområdet forventes at være i 1. kvartal 2022.

Bilag 1. It-tilsynets grundlag for en vurdering

It-tilsynet har modtaget fire dokumenter vedr. status- og økonomirapportering til styregruppen.

Der er afholdt 3 møder med programledelsen.