

Saksframlegg

Saksgang:

Styre	Møtedato
Styret Helse Sør-Øst RHF	22. april 2021

Sak 049-2021

Innføring av økonomi- og logistikk-løsning (ERP) for Sykehusapotekene HF

Forslag til vedtak:

1. Styret godkjenner oppstart av gjennomføringsfasen for utvikling og innføring av ERP-løsning for Sykehusapotekene HF, basert på regionalt anskaffet programvare. Kostnadsrammen for prosjektet settes til 129 millioner kroner (P85-estimat, 2021-kroner, eksklusive merverdiavgift).
2. Styret gir administrerende direktør fullmakt til å yte et rentebærende lån til Sykehusapotekene HF på inntil 103 millioner kroner fordelt over tre år.

Hamar, 15. april 2021

Cathrine M. Lofthus
administrerende direktør

1. Hva saken gjelder

Denne saken er en oppfølging av styresak 020-2019; *Økonomi- og logistikk-løsning (ERP) for Sykehusapotekene HF* og 109-2020; *Driftsorienteringer fra administrerende direktør*. I protokoll fra styremøte i Helse Sør-Øst RHF 24. september 2020 under sak 109-2020 fremkommer det at styret ble orientert om at det skulle gjennomføres en planfase for utvikling og innføring av økonomi- og logistikk-løsning (ERP) for Sykehusapotekene HF basert på regionalt anskaffet programvare (Oracle eBusiness suite med tilhørende forsystemer).

Styret orienteres i denne saken om resultatene av den gjennomførte planfasen og bes om å godkjenne oppstart av gjennomføringsfase. Formålet med planfasen har vært å tydeliggjøre konsepter og omfang av løsningen som skal innføres, samt definere organisering, tidsplan og økonomiske rammer for gjennomføringen.

2. Hovedpunkter og vurdering av handlingsalternativer

2.1 Bakgrunn

I styresakene 026-2018; *Utvidelse av funksjonalitet i regional økonomi og logistikk-løsning ERP*, 073-2018; *Driftsorienteringer fra administrerende direktør*, 020-2019; *Økonomi- og logistikk-løsning (ERP) for Sykehusapotekene HF* og 109-2020; *Driftsorienteringer fra administrerende direktør*, framgår samlet historikk for tidligere styrebehandling av økonomi- og logistikk-løsning (ERP) for Sykehusapotekene HF.

Sykehusapotekene HF bruker i dag en nasjonal systemløsning innenfor blant annet innkjøp og logistikkområdet kalt FarmaPro. Denne løsningen trekkes fra markedet i september 2023. Dagens FarmaPro-løsning erstattes av tre hovedkomponenter som realiseres i tre ulike prosjekter.

- Helse Sør-Øst RHF's ERP-leveranseprosjekt som leverer systemstøtte for hovedprosessene innkjøp, lager, behovsplanlegging, salg og regnskapsføring til Sykehusapotekene HF. Det er dette prosjektet denne styresaken omhandler.
- Sykehusapotekene HF's RBD-prosjekt som leverer reseptur- og butikkdata-løsning. Dette gjennomføres som et felles prosjekt med de øvrige sykehusapotekforetakene i Norge.
- Sykehusapotekene HF's Eik-løsning som tilrettelegger farmasøytisk informasjon som benyttes av både RBD-løsningen og ERP-løsningen. Eik-løsningen leveres av Apotekforeningen og benyttes av alle apotek i Norge.

Tre handlingsalternativ for ERP-løsning for Sykehusapotekene HF har vært belyst i tidligere styresaker. Forut for oppstart av planfasen ble det klart at to av disse alternativene ikke lenger er aktuelle.

1. Nullalternativet som innebærer en videreføring av FarmaPro. Nullalternativet er ikke realiserbart da FarmaPro som eies av Apotekforeningen trekkes fra markedet.

2. Anskaffelse av en egen bransjespesifikk ERP-løsning som beskrevet i styresak 020-2019. Sykehusapotekene HF gjennomførte en anskaffelsesprosess der man kun fikk ett tilbud. Dette tilbudet lå over den økonomiske rammen som ble satt av styret i Helse Sør-Øst RHF, og konkurransen ble som en følge av dette avlyst.
3. Det gjenstående handlingsalternativet er basert på programvare og løsninger som tidligere er anskaffet regionalt, Oracle eBusiness Suite med forsystemer. Alternativet sikrer standardisering av programvarebruk- og drift innad i regionen og muliggjør framtidige synergier i samhandlingen mellom Sykehusapotekene HF og øvrige helseforetak.

Den gjennomførte planfasen for handlingsalternativ 3 er gjort i tett samarbeid mellom Helse Sør-Øst RHF og Sykehusapotekene HF.

Styret i Sykehusapotekene HF fattet i styremøte 24.02.2021, i sak 015-21; *Beslutningssak: ERP*, følgende enstemmige vedtak:

1. *Styret støtter planene med styringsramme (P50) 115,8 millioner kroner (ekskl. mva) og kostnadsramme (P85) 129,1 millioner kroner (ekskl. mva) for utvikling av OeBS¹ ERP løsning for Sykehusapotekene HF, og ber administrerende direktør fremme dette overfor Helse Sør-Øst RHF.*
2. *Styret innstiller på å søke lån fra Helse Sør-Øst i 2021, stort 103 millioner kroner. Lånet skal benyttes til videreutlån til Helse Sør-Øst som finansiering av utviklingskostnader knyttet til ERP. Lånet's utbetalingsprofil tilpasses forventet kostnadspådrag med hhv kroner 41 millioner i 2021, kroner 47 millioner i 2022 og kroner 15 millioner i 2023. Styret ber administrerende direktør fremme dette for Helse Sør-Øst for godkjenning.*
3. *Styret gir administrerende direktør fullmakt til å signere relevante lånedokumenter i forbindelse med transaksjonen.*
4. *Styret ber administrerende direktør dekke driftskostnader 2021 for ERP og tilhørende mottaksprosjekt innenfor årets budsjett. Styret ber administrerende direktør innarbeide kostnadsinformasjonen for 2022 og 2023 i foretakets finansielle planverk.*

Helse Sør-Øst RHF vil ha ansvaret for prosjektgjennomføringen og ledelsen av prosjektet som utvikler og implementerer ERP-løsningen for Sykehusapotekene HF. Gjennomføringsfasen planlegges startet i mai 2021 med målsetting om å ha innført ERP-løsningen innen FarmaPro trekkes fra markedet.

ERP-løsningen for Sykehusapotekene HF skal driftes på samme tekniske plattform som den regionale ERP-løsningen. Teknisk drift, forvaltning og konfigurasjonsstyring av løsningen ivaretas av Sykehuspartner HF slik at felles avtaler, kompetanse og kapasitet utnyttes.

2.2 Leveranser, faseplan, gevinster og risiko

Gjennomføringsprosjektet er delt inn i hovedfasene design, utvikling, overgang til drift og idriftsetting. Det planlegges å sette i drift regnskapsløsningen 1. september 2022. Første apotek i Sykehusapotekene HF tar i bruk innkjøps- og logistikkfunksjonaliteten 1. februar 2023 og et påfølgende apotek i løpet av mars-april 2023. Innføring til de 16 øvrige apotekene vil foregå i perioden mai-august 2023. Planen innebærer at Sykehusapotekene HF vil ha erstattet FarmaPro innen løsningen trekkes fra markedet i september 2023.

¹ OeBS er en forkortelse for Oracle eBusiness Suite

For Sykehusapotekene HF vil den viktigste gevinsten av prosjektet være å få på plass nødvendig systemstøtte for sentrale forretningsprosesser gjennom en felles systemløsning på tvers av apotekene i virksomheten. Sykehusapotekene HF har identifisert gevinstpotensial relatert til prosessforbedringer som følge av blant annet sentralisert masterdata-forvaltning, sentralisert utfakturering, større andel kjøp i system, integrerte regnskap- og logistikk-løsninger, utvidet bruk av håndholdte enheter og elektronisk logging av endringer på ordrelinjer.

Det er i etterkant av behandling av styresak 020-2019; *Økonomi- og logistikk-løsning (ERP) for Sykehusapotekene HF*, besluttet at den regionale ERP-løsningen skal klargjøres for særlige kategorier av personopplysninger. Tilsvarende vil også gjelde for Sykehusapotekene HF. Dette endrer et vesentlig forhold fra behandling av styresak 020-2019, der det ble lagt til grunn at alternativet basert på regionalt anskaffet programvare ikke kunne håndtere denne type data. Med denne endringen vil foretaksgruppen som helhet få gevinster av løsningen ved at den legger til rette for mer integrert legemiddelhåndtering med helseforetakene, inkludert mulighet for understøttelse av lukket legemiddelsløyfe. Felles teknisk drift av løsningen med regional ERP i regi av Sykehuspartner HF er kostnadseffektivt for foretaksgruppen.

Prosjektets største risiko er avhengigheten til prosjektet som skal overføre basis infrastruktur fra Sykehusapotekene HF til Sykehuspartner HF. Dette forholdet må følges opp tett i gjennomføringsfasen. En annen risiko er tilgang til nødvendig spisskompetanse. Dette gjelder både med tanke på markedet der det er begrenset kapasitet på Oracle eBusiness Suite-kompetanse, og med tanke på nøkkelressurser innenfor arkitektur, sikkerhet og integrasjon hos Sykehuspartner HF.

Det er innhentet en ekstern juridisk vurdering som tilsier at nødvendige lisenser kan anskaffes som tilleggskjøp på tidligere inngåtte avtaler i forbindelse med regional ERP.

2.3 Økonomiske forhold

2.3.1 Forventede prosjektkostnader

Etablering av ERP-løsning med tilhørende applikasjoner og integrasjoner har et basisestimat på 104 millioner kroner. Av dette utgjør 93 millioner kroner aktiverbare kostnader og 11 millioner kroner ikke-aktiverbare kostnader.

Det er gjennomført en ekstern usikkerhetsanalyse. Basert på resultatet av denne er styringsramme (P50) satt til 116 millioner kroner og kostnadsramme (P85) til 129 millioner kroner.

Prosjektkostnader (tall eks. mva)	Beløp [MNOK]
Basisestimat	104
Forventede tillegg	12
Styringsramme (P50-estimat)	116
Usikkerhetsavsetning	13
Kostnadsramme (P85-estimat)	129

For Helse Sør-Øst RHF berettiger alle disse kostnadene fullt ut fradrag for merverdiavgift. Tilsvarende har Sykehusapotekene HF forholdsmessig fradrag og kompensasjonsordninger som medfører at også de får fullt ut kompensasjon for merverdiavgiften. Følgelig er alle beløp eksklusiv merverdiavgift, der hvor merverdiavgift er relevant.

Kostnadsrammen for prosjektet er på samme nivå som kostnadsrammen vedtatt i styresak 020-2019. I styresak 020-2019 ble det lagt til grunn at en bransjespesifikk ERP-løsning ville være vesentlig rimeligere enn alternativet basert på regionalt anskaffet programvare, og dette var hovedargumentet for å fravike regional strategi med felles løsninger. Dette forholdet er ikke lenger til stede.

ERP-løsning, RBD-løsning og Eik-løsning har lav nytteverdi hver for seg og må tas i bruk samtidig i hvert apotek. ERP-delen av Sykehusapotekene HFs mottaksprosjekt er beregnet til 33 millioner kroner. Utgiftene i mottaksprosjektet kostnadsføres hos Sykehusapotekene HF.

2.3.2 Drift- og forvaltning

Årlige kostnader til drift og forvaltning av ERP-løsningen er estimert til inntil 19 millioner kroner. Dette dekker vedlikeholdskostnader for lisenser, driftskostnader for tekniske plattformer og bemanning av 2. og 3.-linje supportfunksjon.

2.3.3 Finansiering

Prosjektet finansieres av Sykehusapotekene HF da helseforetaket er selvfinansierende og ikke inngår i den regionale lånemodellen. Finansieringen skjer dels ved at Sykehusapotekene HF søker om lån fra Helse Sør-Øst RHF lik 103 millioner kroner, og dels ved bruk av egne midler. Lånebehovet er vurdert ut fra et samlet likviditetsbehov for Sykehusapotekene HF, sett i sammenheng med foretakets investeringer og kostnader i forbindelse med innføring av ERP-løsning, RBD-løsning og Eik-løsning. Beløpets størrelse er konsistent med tidligere innmeldt lånebehov i Sykehusapotekene HF sin økonomiske langtidsplan for 2021-2024. Lånets utbetalingsprofil tilpasses forventet kostnadspådrag over tre år, og tilbakebetales over åtte år i takt med avskrivninger etter at ERP-løsningen er tatt i bruk. Ikke-aktiverbare kostnader i prosjektet faktureres fortløpende fra Helse Sør-Øst RHF.

2.3.4 Bæreevne

Det er gjort en overordnet vurdering av nåverdi for prosjektet. I beregningene er det lagt til grunn at løsningen vil ha en levetid til og med 2030.

Område	Beløp [MNOK]	Kommentar
Styringsramme (P50-estimat)	116	
Sykehusapotekene HFs mottakskostnader (P50-estimat)	33	Kalkylen inkluderer ressurskostnader utover dagens kostbase
Forvaltning, drift og vedlikehold	139	Samlet driftskostnad over anslått levetid for ERP-løsningen fra 2023 – 2030
Totale kostnader i perioden	288	
Gevinster	45	Effektivisering av arbeidsprosesser (samlet for levetiden)
Nåverdi	-208	Diskonteringsraten for investeringen er satt lik lånerenten i Helse Sør-Øst. Diskonteringsraten for driftsøkonomiske effekter er satt til 6%

Sykehusapotekene HF vil få høyere driftskostnader knyttet til ERP-systemstøtte når FarmaPro erstattes. Dette er en konsekvens av å gå fra en situasjon der hele apotekbransjen i Norge står sammen om en felles løsning og deler på kostnadene til drift og forvaltning, til en situasjon der Sykehusapotekene HF må stå for dette på egenhånd. De øvrige helseregionene har valgt en tilsvarende tilnærming som Helse Sør-Øst RHF og tilpasser egne ERP-løsninger integrert med RBD-løsning og Eik-løsning.

Oppsummert er nåverdien negativ og på 208 millioner kroner. På tross av negativ nåverdi må prosjektet gjennomføres for å sørge for at Sykehusapotekene HF, og derigjennom helseforetakene i Helse Sør-Øst, har nødvendig systemstøtte for kontinuerlig og fremtidig forsyning av legemidler i helseregionen.

3. Administrerende direktørs anbefaling

For å kunne drive nåværende og fremtidig forsyning av legemidler i Helse Sør-Øst, må Sykehusapotekene HF ha en ERP-løsning som understøtter kritiske virksomhetsprosesser. Nåværende løsning trekkes fra markedet i september 2023, og det er nødvendig å innføre en ny ERP-løsning før dette tidspunkt.

Handlingsalternativet som er beskrevet i planfasen er i samsvar med regionale strategier for standardisering av IKT-løsninger i Helse Sør-Øst. Løsningen legger til rette for mer integrert legemiddelforsyning med helseforetakene, inkludert mulighet for understøttelse av lukket legemiddelsløyfe.

De øvrige helseregionene har lagt lignende prinsipper til grunn og tilpasser regionalt anskaffede ERP-løsninger for sine sykehusapotek.

Det ble i styresak 020-2019 lagt til grunn at en bransjespesifikk ERP-løsning for Sykehusapotekene HF ville være vesentlig rimeligere enn handlingsalternativet basert på tidligere regionalt anskaffet programvare. Resultatet fra den avlyste anskaffelsen og estimatene fra den gjennomførte planfasen viser at denne differansen nå er utlignet. Det er derfor ikke lenger grunnlag for å fravike regionale strategier for ERP-løsning til Sykehusapotekene HF.

Det er i planfasen gjennomført et omfattende arbeid som har definert og forankret omfanget av leveransen i Helse Sør-Øst RHF som ansvarlig for prosjektet, Sykehusapotekene HF som skal motta løsningen og i Sykehuspartner HF som skal drifte løsningen. Gjennomføringsfasen er ressursplanlagt, leveransene er lagt ut i tid og prosjektets organisering med tilhørende ansvarsforhold er definert. Det er utarbeidet basisestimater for gjennomføringsfasen med tilhørende ekstern usikkerhetsvurdering. Det foreligger etter administrerende direktør sin vurdering et godt grunnlag for å starte gjennomføringsfasen.

På denne bakgrunn anbefaler administrerende direktør at styret godkjenner oppstart av gjennomføringsfasen for utvikling og innføring av ERP-løsning for Sykehusapotekene HF, basert på regionalt anskaffet programvare. Administrerende direktør anbefaler at kostnadsrammen for prosjektet settes til 129 millioner kroner (P85-estimat, 2021-kroner, eksklusive merverdiavgift).

Videre ber administrerende direktør om fullmakt til å yte et rentebærende lån til Sykehusapotekene HF på inntil 103 millioner kroner fordelt over tre år.

Trykte vedlegg:

- Styresak 015-21 i Sykehusapotekene HF; *Beslutningssak: ERP (Sykehusapotekene HF har unntatt saken offentlighet iht. helseforetaksloven § 26a og offentleglova § § 23 (1), 12 og 13)*
- Foreløpig B-protokoll fra styremøte i Sykehusapotekene HF den 24. februar 2021 (*unn. off.*)

Utrykte vedlegg

- Ingen