

Handlingsplan 2007/2008 for genopretning af det regnskabsmæssige tilsyn med de almene boligorganisationers regnskaber

Dato, start	Dato, slut	Aktivitet	Mål	Udfører	Ansvarlig	Opfølgning	Status
1. dec. 2007	4. dec. 2007	Intern godkendelse af videre plan for genstart af tilsyn med de almene boligorganisationers regnskaber.	Godkendelse af plan	Ulrik Winge/Jan Heichelmann	Ulrik Winge	Ulrik B. Hoffmeyer. Rapportering til Ulrik Winge/Jan Heichelmann d. 5. dec. 2007	Ok
4. dec. 2007	7. dec. 2007	Optælling og strukturering af indkomne regnskaber. Sagsforberedelse. Afklaring af, hvorvidt sagerne er/kan/skal oprettes i fix hhv. e-doc.	A) At opnå et præcist overblik over sagsantallet fordelt på regnskabsår, boligorganisationer og boligafdelinger. B) At klargøre i første omgang 90 regnskaber til gennemgang.	Lone Toft Jacobsen/Sussi Jensen	Ulrik B. Hoffmeyer	Ulrik B. Hoffmeyer. Rapportering til Ulrik Winge/Jan Heichelmann d. 7. dec. 2007	Ok - Sussi og Lone har oprettet sager i e-doc og klargjort 9 sæt af 10 regnskaber til juristerne + mig selv. Sussi og Lone fortsætter med at organisere, optælle m.v., så en større del af sagerne er klar til de studerende.
4. dec. 2007	4. dec. 2007	Opslag af studenterstillinger på relevante hjemmesider: KU, jura; KU, samf., CBS. Frist for	At modtage ansøgninger til de 2 studenterstillinger med henblik på jobstart pr. 2. januar	Ulrik B. Hoffmeyer	Ulrik B. Hoffmeyer	Ulrik B. Hoffmeyer. Rapportering til Ulrik Winge/Jan	OK, men stillingen skulle slås op gennem HR, hvilket gav en forlængelse af ansøgningsfristen,

		ansøgning 17. dec. 2007	2008 (alternativt senere afhængig af eksaminer i januar måned)			Heichelmann d. 5. dec. 2007	som nu er d. 20. dec. Det betyder også, at vi først kan holde samtalerne primo januar. Stillingerne er slået op d. 12. december på djøfs jobside til studerende, Jur.fakultet, samf.videnskabeligt fakultet og CPH Businessschool.
10. dec. 2007	14. dec. 2007	Gennemgang af 90 regnskaber efter udarbejdet model med henblik på at skabe en grundlag for vurdering af, om den valgte model er passende. Samt at tidsmåle sagsbehandlingstiden.	Gennemgang af 90 regnskaber er gennemført d. 14. december. Breve til relevante boligorganisationer er afsendt. Tidsmåling er gennemført og gs-sagsbehandlingstid beregnet.	Teamets jurister: Diddi T. Norup, Lis Schmidt, Tine Engelbrechtsen, Pia Lund, Palle Lindahl, Allan Dyrekilde, Elsebeth Korsholm, Ida Nepper-Christensen, Ulrik B. Hoffmeyer	Ulrik B. Hoffmeyer	Ulrik B. Hoffmeyer. Rapport til Ulrik Winge/Jan Heichelmann d. 17. dec. 2007	Samtlige 8 jurister er i fuld gang med gennemgangen af regnskaber. Der er inviteret til møde på tirsdag d. 18. december, hvor vi drøfter resultatet og evt. justerer de standardskemaer, vi har anvendt ved gennemgangen. Forventer, at alle når igennem 10 regnskaber hver. Har bedt alle om at tage tid på sagsbehandlingstiden.
10. dec. 2007	21. dec. 2007	Reservation af e-dockkursus for studentermedarbejdere.	At studentermedarbejdere så hurtigt som muligt får	Sussi Jensen	Sussi Jensen	Ulrik B. Hoffmeyer	Det har vist sig (d. 13/12), at e-dockfolkene ikke kan modtage en

			undervisning i brug af e-doc, så dette redskab anvendes og anvendes korrekt i arbejdet.				reservation til kursus, uden at vi har et navn. Desuden er der muligvis først kurser senere ind i 2008. UBH undersøger dette nærmere ved kontakt til Alice Carøe Christiansen.
17. dec. 2007	17. dec. 2007	Evaluering af model for regnskabs gennemgang på baggrund af de gennemført 90 regnskabs gennemgange	At juristerne mødes og evaluerer modellen og det opnåede resultat. At modellen justeres i det omfang, det skønnes nødvendigt.	Teamets jurister: Diddi T. Norup, Lis Schmidt, Tine Engelbrechtsen, Pia Lund, Palle Lindahl, Allan Dyrekilde, Elsebeth Korsholm, Ida Nepper-Christensen, Ulrik B. Hoffmeyer	Ulrik B. Hoffmeyer	Ulrik B. Hoffmeyer. Rapport til Ulrik Winge/Jan Heichelmann d. 20. dec. 2007	Mødet gennemført. Regnskaberne for boligselskaberne Vibo og PAB for 2005 og 2006 blev gennemgået. Der er afgivet bemærkninger til Vibo. Vi har udbedt os flere oplysninger fra PAB. Der viste sig en række problemer i forbindelse med gennemgangen: 1) Kvaliteten af den foretagne indskanning var så dårlig, at det i flere tilfælde var umuligt at gennemføre gennemgangen af regnskabet. I flere tilfælde manglede mange sider. Der er gjort opmærksom på

						<p>dette over for de skanningsansvarlige. Samtlige jurister deltog. Der viste sig at være endog meget stor forskel på, hvor meget tid, den enkelte medarbejder havde brugt på gennemgangen af 10 regnskaber. Gennemsnittet var 13,5 time (variation: 6-20 timer!!), svarende til 1 time pr. regnskab. Dette er længere end forventet. Anvendes dette erfaringstal, kan regnskaberne ikke umiddelbart forventes gennemgået pr. 1. juli 2008, men først ved udgangen af september 2008. Muligvis vil der vise sig et højere tempo med opnåelse af rutine hos såvel studenterne som de juridiske medarbejder. I modsat fald, vil vi indsætte juristerne til</p>
--	--	--	--	--	--	--

							regnskabsgennemgang, så vi når deadline d. 1. juli.
10. januar 2007	10. januar 2007	Gennemgang af ansøgninger og indkaldelse til samtale.	At indkalde mindst 2, højst 4 personer til samtale om besættelse af de 2 studenterstillinger.	Lone T. Jakobsen, Lios Schmidt og Ulrik B. Hoffmeyer.	Ulrik B. Hoffmeyer	Ulrik B. Hoffmeyer. Rapport til Ulrik Winge d. 20. dec. 2007	Der er kommet 3 ansøgninger. Disse distribueres og gennemgås på møden den 10. januar.
15. januar 2008	15. januar 2008	Gennemførelse af samtale til besættelse af 2 studenterstillinger med efterfølgende opsamling: beslutning om ansættelse, orientering af ansøgere og bestilling af it-passwords m.v.	At der d. 19. dec. 2007 er gennemført samtaler og truffet beslutning om ansættelse af 2 studenter, som er orienteret om dette	Lone T. Jakobsen, Lis Schmidt og Ulrik B. Hoffmeyer	Ulrik B. Hoffmeyer	Ulrik B. Hoffmeyer. Rapport til Ulrik Winge/Jan Heichelmann d. 20. december.	Samtaler forventes gennemført i uge 3. Ansættelse pr. 1. februar 2008. OK - 2 studenter starter 1. feb. 08.
16. januar 2008	16. januar 2008	Statusmøde med Ulrik Winge og Jan Heichelmann. Aflevering af statusrapport. På dette tidspunkt kan ske evt. justeringer af planen for 2008, særligt hvis ansættelsesforløbet vedr. de to studenter ikke er forløbet planmæssigt.	At statusmødet er gennemført og rapporten er afleveret. At delmålene frem til d. 20. dec. 2007 er nået	Ulrik Winge, Jan Heichelmann, Ulrik B. Hoffmeyer	Ulrik B. Hoffmeyer	Ulrik B. Hoffmeyer.	Med frist d. 8. februar udarbejdes en detaljeret milepælsplan for arbejdet med regnskaberne, så udviklingen kan følges tæt. Planen udarbejdes af studenterne og Lis S. i fællesskab og godkendes af Ulrik B. Hoffmeyer
1. februar, 2008	1. februar 2008	Start på ansættelsesforløb af 2 studenter	At studenterne starter, gennemgår et introduktionsforløb,	Lone Toft Jakobsen, Lis Schmidt og	Ulrik B. Hoffmeyer	Ulrik B. Hoffmeyer	

			sættes godt ind i opgaven og	Ulrik B. Hoffmeyer			
1. februar 2008	8. februar , 2008	Videre optælling og strukturering af indkomne regnskaber. Sagsforberedelse. Det vurderes, at det samlede antal ophobede regnskaber udgør i størrelsesordenen 60-70 regnskaber for boligorganisationer og 900 - 1.000 regnskaber for boligafdelinger. Tidsplanen for gennemgang af regnskaberne vurderes i lyset af tidsmålingerne fra december og antallet af sager.	At det samlede antal sager er talt op og struktureret. At der er foretaget en revurdering af tidsplanen for gennemgang af det samlede efterslæb.	2 studenter, Sussi Jensen, Lone Toft Jacobsen	Diddi T. Norup	Ulrik B. Hoffmeyer. Rapport til Ulrik Winge/Jan Heichelmann d. 1. marts d. 4. april d. 1. maj og d. 1. juni 2008.	
11. jan. 2008	31. marts 2008	Gennemgang af 210 regnskaber.	Det overordnede mål er, at den samlede ophobede antal af regnskaber er gennemgået d. 1. juli 2008. Delmålet frem mod d. 31. marts er, at der er gennemgået 210 regnskaber, og de relevante reaktioner på disse er foretaget. Under forudsætning af, at de to studenter arbejder 15 timer om	2 studenter, Lone Toft Jakobsen, samtlige jurister med undtagelse af Ida Nepper-Christensen og Ulrik B. Hoffmeyer	Lis Schmidt	Ulrik B. Hoffmeyer. Rapport til Ulrik Winge d. 4. april 2008. Delstatus 1. marts på antal gennemførte gennemgange.	

			<p>ugen frem til udgangen af marts, vil de arbejde godt 210 timer. Det betyder, at hvert regnskab inkl. reaktion skal kunne gennemføres på lidt over en time. Antallet gennemførte gennemgange skal nøjes følges, så justeringer af mål/ressourcer kan ske hurtigt. Der skal udarbejdes en oversigtlig status pr. 31. marts 2008.</p>				
1. april 2008	30. juni 2008	Gennemgang af de resterende regnskaber - formentlig ca. 700 stk.	At de resterende ophobede regnskaber er gennemgået, de relevante reaktioner er foretaget og der er udarbejdet en endelig rapport for gennemgangen af den samlede ophobede mængde regnskaber.	2 studenter, Lone Toft Jakobsen, samtlige jurister med undtagelse af Ida Nepper-Christensen og Ulrik B. Hoffmeyer	Lis Schmidt	Ulrik B. Hoffmeyer. Rapport til Ulrik Winge d. 1. juli 2008	
1. juli 2008	1. juli 2008	Gennemgang af rapport for gennemgangen af den samlede ophobede mængde regnskaber. Oplæg til det videre forløb. Selskabernes	At der er udarbejdet en skriftlig rapport og afholdt møde med udgangspunkt i denne.	2 studenter, Lis Schmidt, Lone Toft Jakobsen Ulrik Winge, Jan Heichelmann,	Lis Schmidt	Ulrik B. Hoffmeyer.	

		regnskabsindberetning sker senest pr. 1. juli, hvor der således indkommer yderligere knap 500 regnskaber til gennemgang.		Ulrik B. Hoffmeyer			
--	--	---	--	-----------------------	--	--	--