

10. Revisionsbetænkning og Midtvejsredegørelse - Regnskab 2007 (2008-156008)

INDSTILLING OG Beslutning

Fejl! Ukendt betegnelse for dokumentegenskab. indstiller,

1. at Sundheds- og Omsorgsudvalget tager forvaltningens orientering om revisionsbetænkning og midtvejsstatus i forhold til revisionsprotokollater for 2007 til efterretning.

Problemstilling

I Økonomiudvalgets betænkning over Revisionsdirektoratets beretning om revisionen af Københavns Kommunes regnskab for 2007 fremhæver Revisionsudvalget otte generelle bemærkninger vedrørende kommunens overordnede regnskabsføring og økonomistyring. Tillige udtrykker Revisionsudvalget en enkelt bemærkning specifikt for Sundheds- og Omsorgsudvalget.

Revisionsudvalget har generelt henstillet, at udvalgene orienteres om forvaltningernes opfølgning på revisions-sager i starten af året efter behandlingen af protokollaterne. Udvalget skal tage stilling til forvaltningens orientering.

Løsning

Revisionsudvalgets generelle bemærkninger fremgår af bilag 2.

Specifikt vedrørende Sundheds- og Omsorgsudvalget anfører Revisionsudvalget:

”Revisionsdirektoratet finder det stærkt påkrævet, at det ny kontrolkoncept implementeres, så der kan ske en reduktion af manglerne i de interne kontroller på det sociale område.

Sundheds- og Omsorgsudvalget har godkendt, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har taget bemærkningen til efterretning og beklager, at implementeringen af det nye kontrolkoncept har trukket længere ud end oprindeligt forudset. Nu er det imidlertid næsten færdigt og vil blive implementeret i forhold til P/O-kontorerne i løbet af august/september 2008.

Revisionsudvalget finder det beklageligt, at styrkelsen af den interne kontrol har været forsinket.”

Sundheds- og Omsorgsudvalget behandlede på møde den 21. august 2008 de to revisionsprotokollater for 2007 og godkendte forvaltningens påtænkte foranstaltninger i forhold til bemærkninger og anbefalinger. I bilag 1 ses en redegørelse for status medio februar 2009 i forhold hertil.

Til udvalgets orientering er i øvrigt som bilag 3 vedlagt notat om plejehjemmenes økonomi. Dette

notat er tidligere blevet behandlet på møde i Sundheds- og Omsorgsudvalget den 21. august 2008.

Økonomi

Ingen.

Hanne Baastrup

/Lars Matthiesen

bilag

[Bilag 1. Status medio februar 2009 for de forskellige bemærkninger og anbefalinger
Revisionsdirektoratet anførte i revisionsprotokollaterne for 2007](#)

[Bilag 2. Ekstrakt af Økonomiudvalgets betænkning over Revisionsdirektorates beretning om
revisionen af Københavns Kommunes regnskab 2007](#)

[Bilag 3. Notat om plejehjemmenes økonomi af 4. august 2008](#)

