

Bilag 1: Målepunkter for fremtidige rapporteringer (pr. 211108)

tema og mål	målepunkt	målepæl	indgår	leverancekrav	ansvarlig	fremdrift (pr. og, ned afsluttet (DB))	aktivitetsstatus
Statuskonti							
Tilrettet forretningsgangsbeskrivelse for uafhængig ledelseskontrol	at forretningsgang nr. 17 er opdateret i forhold til nyt rummeligheds (KPMG-projektet)	medio december 2008	x	Udfærdiget forretningsgangsbeskrivelse	Kaarre		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 09/12/08
Implementering af forretningsgang	At forretningsgang nr. 17 er implementeret ved regnskabsafslutningen	Ved regnskabsafslutning 2008		Kontroleres i forbindelse med kontrol af øvrige punkter ved regnskabsafslutning	Kaarre		
Opdaterede oversigter over afstemningsansvarlige	at opdaterede oversigter over afstemningsansvarlige forelægges; og at de afstemningsansvarlige vedhæfter sig ansvar herfor	ultimo november 2008	x	opdaterede oversigter over afstemningsansvarlige	Kaarre		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 02/12/08
Gennemførelse af ledelseskontrol for 3. kvartal	at ledelseskontrol 3. kvartal er gennemført	primo december 2008	x	dokumentation i form af indhentede afstemninger; notat, der overordnet redegør for resultatet af ledelseskontrollen; dokumentation for gangvante initiativer i forbindelse med konstaterede mangler og/eller utilstrækkelige afstemninger	Kaarre		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 02/12/08
Afstemning af alle statusposter	at alle poster pr. 31/10/08 er afstemt (KPMG-projektet)	primo december 2008	x	dokumentation i form af indhentede afstemninger; notat, der overordnet redegør for resultatet af ledelseskontrollen; dokumentation for gangvante initiativer i forbindelse med konstaterede mangler og/eller utilstrækkelige afstemninger	Kaarre		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 01/12/08 + 09/12/08
Gennemførelse af ledelseskontrol for 4. kvartal	at alle poster ved regnskabsafslutning er afstemt	primo februar 2009		dokumentation i form af indhentede afstemninger; notat, der overordnet redegør for resultatet af ledelseskontrollen; dokumentation for gangvante initiativer i forbindelse med konstaterede mangler og/eller utilstrækkelige afstemninger	Kaarre		
	at ved regnskabsafslutning maksimalt er 5 pct. af saldbalancen i sikringskonti, der ikke er afstemt	primo februar 2009		dokumentation i form af indhentede afstemninger; notat, der overordnet redegør for resultatet af ledelseskontrollen; dokumentation for gangvante initiativer i forbindelse med konstaterede mangler og/eller utilstrækkelige afstemninger	Kaarre		
	at der ved regnskabsafslutning maksimalt er 5 pct. af sikringskonti, der forelægges afstemt med fej) og/eller mangler til oplysning	primo februar 2009		dokumentation i form af indhentede afstemninger; notat, der overordnet redegør for resultatet af ledelseskontrollen; dokumentation for gangvante initiativer i forbindelse med konstaterede mangler og/eller utilstrækkelige afstemninger	Kaarre		
Betalings til og fra andre kommuner							
Debitorer	at alle krav, hvor der kan fremskaffes dokumentation er afklaret ved modtaget betaling eller alternativt overført til påtato	ultimo november 2008	x	liste fra KOR over modtagne betalinger alternativt liste over krav overført til påtato, herunder beskrivelse af videre handling inklusive tidspunkt	Kenneth		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 08/12/08
	at muligheden for juridisk assistance i forbindelse med krav rettet mod Frederiksberg Amt er afklaret forinden fremsendelse til påtato	ultimo november 2008		statusnotat ombeholdende juridiske muligheder, herunder tidspunkt for den videre proces	Kenneth		MILJØ-EL, UDSAT
	at beløb til afklaring er præciseret og begrundet	ultimo november 2008	x	notat	Kenneth		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 01/12/08
	at afklaring er foretaget senest i forbindelse med afslutning af regnskabsår	31/12/08		udskrift af statuspost	Kenneth		
Kreditorer	at alle betalinger af kreditorer er afsluttet, og tvivlsørgsmål i denne forbindelse er afklaret	ultimo november 2008	x	udskrift fra KOR	Kenneth		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 01/12/08 + 03/12/08
Prognostisering	at der er udarbejdet et prognoseværktøj (regneark), der muliggør prognostisering pr. hver skole/funktion/afdeling osv. og til at der er implementeret forretningsgange, der understøtter, at det i valutaprocedurene sikres, at der tilgås opdaterede data til prognostisering	ultimo november 2008	x	prognoseværktøj	Kenneth		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 01/12/08
	at der med prognoseværktøjet er etableret sammenhang til råds- og kapitel	primo januar 2009		udvidet prognoseværktøj	Kenneth		
	at statusnotat på økonomisk resultat indholdes i prognoseværktøjet og i forretningsgangsbeskrivelserne	01/02/09		prognoseværktøj og forretningsgange	Kenneth		
Drift	at der prognostiseres månedligt	01/11/08	x	prognose pr. oktober 2008	Kenneth		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 01/12/08
	at alle løbølge er opdateret kvartalvis	31/12/08	x	udskrift fra KOR	Kenneth		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 01/12/08
Gældsproblematik på skoler og andre institutioner							
Formulering af handleplaner	at der pr. 01/12/08 er udarbejdet handleplaner i ny skabelon for alle skoler og institutioner omfattet af gældsansvar, og at disse er gennemgået og godkendt af de respektive distrikter, og at dette er medtaget de gældsreguleringer	01/12/08	x	handleplaner samt mail fra distrikter til gældsreguleringer, der tydeliggør af handleplaner er godkendt	Siv Morten		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 08/12/08
Kvaliteten af handleplaner	at der ved OKLA statusoplysning udvalges af handleplaner kan fremsendes dokumentation for, at handleplanerne har modført konkrete initiativer og at disse kan konstateres realiseret i form af en effektiv, herunder vurdering af forudsætningsne for handleplanen først gælder, og hvorvidt eventuelt ændrede forudsætningsne berettiger justering af handleplan	3. prognose 2009		statusnotat, herunder detaljeret oversigt	Siv Morten		
Opfølgning på handleplaner	at der pr. 1. december 2008 er etableret et system, der samler data til centralforvaltningen (herunder distrikter) til brug for opfølgning på udviklingen hos skoler og institutioner. Det giver dels mulighed for at kunne gribe ind tidligt, og det giver mulighed for at følge op på, om de handleplaner altså stadig har en effekt. Det vil blive drøftet i styregruppen, hvorvidt BUF så det baggrund kan oplyse effektivitet for handleplanerne på tværs af forvaltningen	1. december 2008	x	funktionelt system er etableret	Søren		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 05/12/08
Puljestyring							
Forvaltningens gennemgang og indsnævring af anvendelsen af puljer som styrimingsmæssigt redskab	at forvaltningen har foretaget gennemgangen og fremlagt beslutningsforslag for direktionen om dette vedrørende budget 2009, hvor der kan træffes administrativ beslutning herom	ultimo november 2008	x	beslutningsforslag samt direktionens beslutning herom	Sanne		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 02/12/08
Centrale puljer i budget 2009	at forvaltningen har foretaget gennemgangen og fremlagt beslutningsforslag for direktionen om dette vedrørende budget 2009, hvor der kan træffes administrativ beslutning herom	primo december 2008	x	budgetudmelding/budgetvejledning	Sanne		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 08/12/08
Distriktsniveau puljer i budget 2009	at forvaltningen har foretaget gennemgangen og fremlagt beslutningsforslag for direktionen om dette vedrørende budget 2009, hvor der kan træffes administrativ beslutning herom	primo december 2008	x	budgetudmelding/budgetvejledning	Sanne		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 08/12/08
Institutionsrettede puljer i budget 2009	at forvaltningen har foretaget gennemgangen og fremlagt beslutningsforslag for direktionen om dette vedrørende budget 2009, hvor der kan træffes administrativ beslutning herom	primo december 2008	x	budgetudmelding/budgetvejledning	Sanne		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 08/12/08
Afklaring af brug af puljer som styrimingsredskab i BUF fra 2010	at forvaltningen har foretaget gennemgangen og fremlagt beslutningsforslag for direktionen om dette vedrørende budget 2009, hvor der kan træffes administrativ beslutning herom	ultimo november 2008	x	tid- og procesplan	Sanne		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 03/12/08
	at forvaltningen har foretaget gennemgangen og fremlagt beslutningsforslag for direktionen om dette vedrørende budget 2009, hvor der kan træffes administrativ beslutning herom	1. juli 2009		oplyst til politisk godkendelse samt beslutning herom	Sanne		
Udarbejdelse af forretningsgange							
Udarbejdelse forretningsgange	at reviderede seks forretningsgange udarbejdes, og at midtårer i denne forbindelse afklares	medio februar 2009		forretningsgange	Kaarre		
Plan for implementering af forretningsgange	at der forelægges en tid- og procesplan for opfølgning vedrørende implementering af forretningsgange	medio februar 2009		tid- og procesplan	Kaarre		
Refusioner							
Status på afklaring af refusionsmangler, sygedagpenge	at der redegøres for status på afklaring af refusionsmangler, sygedagpenge	ultimo november 2008	x	statusnotat	Lars Christian		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 03/12/08
Udarbejdelse af projektbeskrivelse og tidplan for afklaring af refusionsmangler, flexløb	at der forelægges en projektbeskrivelse og tidplan for afklaring af refusionsmangler vedrørende flexløb, og at denne forekommer gennemskuelig, realistisk og operationel	ultimo november 2008	x	tid- og procesplan	Lars Christian		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 03/12/08
Indsatsområde, rapport 15:							
Budgetlægning							
Budgetudmøntning 2009	at teknisk/økonomisk og faglig implementering af bespærrer og udskæler til budget 2009 er foretaget BUJ 29/10/08	29/10/08	x	indstilling til BUJ samt udvalgets beslutning herom	Martin/ Madsen		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 14/11/08
Budgetnedrykning 2009	at budget 2009 er nedbrudt i sådanne dele budgetter til henholdsvis udsædte og disponerede udgifter til central og decentral forbrug og indtægt budgetposter og puljer, samt at summen stemmer	primo december 2008	x	skæb budget versus vedtaget budget	Siv Morten		AFSLUTTET - fremstillet for Deloitte 16/12/08
Budgetudmelding	at korrekte budgetter udsendes til central og decentral niveau	primo december 2008	x	budgetudmelding versus BUS	Siv Morten		AFSLUTTET - fremstillet for Deloitte 16/12/08
Budgetoplacering decentral	at der etableres et netværk system, der gør det muligt for institutioner og skoler at oplacere budgettet i KOR, således at budget og forbrug på enhedsposter også kan opgøres i KOR.	medio november 2008	x	System til understøttelse etableret	Søren		AFSLUTTET - leverance sendt til Deloitte 18/11/08
Opfølgende punkter:							
Status for udredelse af økonomistyringsværktøj til fritidshjem og klubber (decentral økonomistyring)							
	at undersøgelsen gennemføres, samt at denne indlæses, og at institutionerne har oplyst en udvikling i den centrale økonomistyring ved at afklare den faktiske tilrettelæggelse af økonomistyringen, herunder nedrykning og periodisering af budget, afklaring af balance mellem budget og faktisk bemanning/placering af aktiviteter	ultimo november 2008	x	Gennemførelse af fornyet decentralt serviceværktøj på tilsvarende premisser som det første gennemførte serviceværktøj, samt Distrikters rapport herom	Deloitte		Rapport er modtaget

Kompetenceudvikling - statusafstemning	at det ved kursusafholdelse sikres, at der decentralt opnås kendskab til opgaver i forbindelse med afstemning af statusposter, herunder kendskab til KS' rolle	primo november 2008	x	statusnotat, der beskriver kursusformål og -indhold samt deltagerliste	Kaarre	AFSLUTTET - leverance sendt til Dato: 091208
Budgetafstemning						
Afstemning af forventet ramme og udmeldt budget (2008)	at forventet ramme og udmeldt budget stemmer, dog således at måler der på grund af udspøniket ikke skal udmeldes restud (eksempelvis udgifter til de/deltaginger) er redegjort for særskilt	primo december 2008	x	Afstemning af forventet ramme og udmeldt budget	SIM/Morten	AFSLUTTET - leverance sendt til Dato: 171108
Afstemning af forvaltningens budgetsystemer mod den samlede ramme	at der er etableret en rutine, der muliggør at forvaltningens budgetsystemer regelmæssigt afstemmes mod den samlede forvaltningsramme, og at dette rent faktisk sker, samt at uoverensstemmelser udredes	primo december 2008	x	Afstemning af systemer	Lars	AFSLUTTET - leverance sendt til Dato: 171108