

#### **4. Intern Revisions rapport om budgetlægning- og opfølgning (2009-125666)**

Socialforvaltningen har bedt Intern Revision se på forvaltningens budgetstyring og undersøge hvorvidt de procedurer og metoder der er etableret i forbindelse med budgetlægningen og – opfølgningen i Socialforvaltningen overordnet set understøtter en god økonomistyring.

#### **INDSTILLING OG Beslutning**

**Fejl! Ukendt betegnelse for dokumentegenskab.** indstiller,

1. at Socialudvalget tager Intern Revisions rapport om budgetlægning og –opfølgning til efterretning, jf. vedlagte rapport, bilag 1
2. at Socialudvalgets tilslutter sig Socialforvaltningens handlingsplaner der fremgår af Intern Revisions rapport

#### **Problemstilling**

Økonomiudvalget tog den 25. august 2009 Socialforvaltningens indstilling om, at Intern Revision skulle se på forvaltningens budgetstyring og undersøge hvorvidt de procedurer og metoder der er etableret i forbindelse med budgetlægningen og - opfølgningen i Socialforvaltningen til efterretning.

Intern Revision har nu foretaget afrapportering til Socialforvaltningen.

#### **Løsning**

Intern Revision har afsluttet sig arbejde med gennemgangen af Socialforvaltningens budgetlægning og – opfølgning. Rapporten redegør for Intern Revisions observationer, risikovurderinger samt anbefalinger. Rapporten udgør således grundlaget for, at Socialforvaltningen kan iværksætte foranstaltninger til imødegåelse af de identificerede risici.

Rapporten indeholder forslag til foranstaltninger på Socialforvaltningens område. Disse foranstaltninger er i rapporten benævnt handlingsplaner. Det er de tiltag som Socialforvaltningen agter at iværksætte på baggrund af rapportens anbefalinger.

Socialforvaltningen indstiller at Socialudvalget tilslutter sig Socialforvaltningens handlingsplaner der fremgår af Intern Revisions rapport.

#### **Økonomi**

Der er ingen ekstraomkostninger forbundet med Intern Revisions rapport.

#### **Videre proces**

Implementering af handlingsplanerne er omfattet af Intern Revisions løbende opfølgning.

Anette Laigaard

/Sven Bjerre

**bilag**

[Bilag - Intern Revisions rapport om budgetlægning og opfølgning](#)

**Socialudvalgets beslutning den 09.12.2009**

Kontorchef Katrine Bagge Thorball samt intern revisionschef Kurt Wagner overværede punktets behandling.

Indstillingen blev godkendt med bemærkning om, at udvalget om ca. et år ønsker en fornyet drøftelse med den interne revisionschef med henblik på at få den interne revisions vurdering af, om den planlagte opfølgning har fundet sted.

