

4. Revision af Københavns Kommunes regnskab for 2008 (2009-10514)

Revisionsdirektoratet har udgivet beretning om revisionen af Københavns kommunes regnskab for 2008 som hermed forelægges Børne- og Ungdomsudvalget

INDSTILLING OG Beslutning

Børne- og Ungdomsforvaltningen indstiller til Børne- og Ungdomsudvalget,

1. at udvalget tager Revisionsberetningen til efterretning.

Problemstilling

Revisionsdirektoratet har i protokollatet vedr. regnskab 2008, nr. 3/2008 afgivet 4 bemærkninger og 1 anbefaling til forvaltningen. Børne- og Ungdomsudvalget har på mødet den 12. august 2009, pkt. 3, besvaret disse bemærkninger.

I forbindelse med Revisionsdirektoratets beretning for 2008 (kan læses på <http://www.netpublikationer.dk/kk/9466/>) har Børne- og Ungdomsudvalget mulighed for at komme med supplerende oplysninger til besvarelsen. Forvaltningen har ikke supplerende oplysninger til beretningen.

Løsning

Børne- og Ungdomsudvalgets del af revisionsberetningen for 2008 kan ses fra side 223 i bind I. Udvalgets behandling ses fra side 225 og selve revisionsprotokollatet nr. 3/2008 fremgår fra side 229.

Ved fremlæggelsen for udvalget blev det nævnt at den højest rangerende bemærkning (nr. 6 af 8) fremhævet. Her fandt Revisionsdirektoratet det stærkt beklageligt at udvalgets balanceposter har vist manglende overholdelse af kommunens regnskabskrav. Grunden til dette skyldes blandt andet at ved regnskabsafslutningen 2008 havde en stor del af forvaltningens enheder ikke elektronisk adgang eller scanner, således bilag kunne blive vedhæftet i KØR afstemningslog. I stedet for opbevarede enhederne disse i papirform på enheden. Medio 2009 er alle enheder i besiddelse af en scanner således alt nu bliver uploadet i KØR afstemningslog.

Øvrige 3 bemærkninger fra Revisionsdirektoratet er kategoriseret som utilfredsstillende og henstillinger.

Økonomi

-

Videre proces

Efter udvalgets behandling vil sagen blive videresendt af Revisionsdirektoratet til Revisionsudvalget.

Midtvejsopfølgning for regnskab 2008 vil blive forelagt for Børne- og Ungdomsudvalget i februar 2010.

Else Sommer

/Georg Bartholdy

bilag

