



KØBENHAVNS KOMMUNE

Socialforvaltningen

Kontoret for Regnskab

Pensionsstyrelsen
Landemærket 11
1119 København K

15-08-2011

Sagsnr.
2011-37832

Dokumentnr.
2011-529486

Decisionsskrivelse vedrørende af de sociale regnskaber for 2009 for Københavns Kommune

Beskæftigelsesministeriet har den 24. juni 2011 fremsendt decisionskrivelse vedrørende beretning om revision af de sociale regnskaber for 2009 for Københavns Kommune.

På Socialforvaltningens område udtaler ministeriet bl.a., at ministeriet finder det utilfredsstillende, at revisor har konstateret, at der ikke er foretaget de nødvendige systemafstemninger. Ministeriet forventer at modtage en revisorpåtegnet erklæring om de nødvendige systemafstemninger inden én måned og anmoder samtidig om, at Københavns Kommune redegør for de tiltag, der er iværksat for at sikre, at kommunen fremover foretager løbende afstemninger og afstemninger i forbindelse med regnskabsafslutningen.

Socialforvaltningen har først den 30. juni 2011 kunnet fremsende dokumentationsmateriale til den foretagne afstemning til revisionen. Afstemningen viser, at der er på enkelte områder er differencer, som skal belyses yderligere.

Det har på grund af den sene fremsendelse af dokumentationen og den mellemliggende ferieperiode ikke været muligt at overholde ministeriets frist på én måned.

Det er aftalt med revisionen, at revisionen gennemgår det fremsendte materiale samt den supplerende belysning, som forvaltningen er i færd med at foretage. Socialforvaltningen forventer, at arbejdet vil kunne være afsluttet, således at der senest inden udgangen af oktober 2011 kan fremsendes en revisorpåtegnet erklæring om afstemningerne for 2009.

Socialforvaltningen beklager, at systemafstemningerne ikke har kunnet foretages rettidigt.

For at forebygge afstemningsdifferencer fremover er det aftalt, at Københavns Kommunes Interne Revision udarbejder en fælles afstemningsmetode til forvaltningernes afstemning af systemerne. Socialforvaltningen har endvidere anmodet Koncern Service, som er systemansvarlig for kommunens regnskabssystem, om at finde en teknisk løs-

Kontoret for Regnskab

Bernstorffsgade 17-21
1577 København V

Telefon
3317 3525

Mobil
2613 2852

E-mail
ZH2R@sof.kk.dk

EAN nummer
5798009683380

ning, som kan forhindre, at der kan bogføres manuelt uden cpr.nr. på konti, hvor der er krav om personbogføring.

Socialforvaltningen vil endvidere forbedre den eksisterende forretningsgang for løbende systemafstemning, således at eventuelle differencer i højere grad udredes løbende for at undgå arbejdspress omkring tidspunktet for årsafslutningen og dermed sikre, at systemafstemningerne kan foretages rettidigt i forbindelse med regnskabsafslutningen.

Med venlig hilsen



Kasper Håkansson
Kontorchef