



Redegørelse til Decisionsskrivelse 2011 vedr. utilstrækkelig økonomistyring

Social- og Integrationsministeriet har i decisionsskrivelse vedrørende Københavns Kommunes revisionsberetning for regnskabsåret 2011 anmodet kommunen om en redegørelse for området vedrørende utilstrækkelig økonomistyring.

På baggrund af revisionsberetningen for 2009 og opfølgning i revisionsberetning for 2010 har Københavns Kommunes revisor taget forbehold vedrørende manglende dokumentation for de refusionsberettigede udgifter for bruger af botilbud efter servicelovens § 109 (kvindekrisecentre) samt § 110 (forsorgshjem). Revisors forbehold har primært været adresseret mod fejl i belægningslister, fejl i takstberegningen og manglende dokumentation for, at der er foretaget faglig opfølgning i sagerne.

Socialforvaltningen har taget revisors observationer og anbefalinger til efterretning, og har i 2011 og 2012 berigtiget hjemtaget statsrefusion for krisecentre og forsorgshjem vedrørende årene 2008-2011. Berigtigelserne er foretaget i samarbejde med kommunens revisor, og er foretaget ved at kvalitetssikre belægningslister samt takster på området. Herudover har Socialforvaltningen strammet op i registreringspraksis samt implementeret nye retningslinjer for ledelsestilsyn. Disse tiltag har bevirket en bedre sags styring

Endvidere har forvaltningen fra 2013 forbedret økonomistyringen på området ved at implementere nye tiltag til bedre budgetfastlæggelse samtidigt med, at der i årets prognoser er indarbejdet ny rapporteringspraksis vedrørende den forventet hjemtaget statsrefusion for § 109 (kvindekrisecentre) samt § 110 (forsorgshjem). Samlet set er det Socialforvaltningens forventning at de nye tiltag fremadrettet vil bidrage til en bedre sammenhæng mellem bevilling og konteret regnskabsbeløb.

I øvrigt kan Socialforvaltningen henvise til tidligere redegørelse af 15. juni 2012 i forlængelse af december skrivelse for 2010, hvor forvaltningen har redegjort i nærmere detaljer for gennemførte tiltag på området i 2012.

13-08-2013

Sagsnr.
2013-0179292

Dokumentnr.
2013-0179292-4

Sagsbehandler
Michael Elsberg

Kontoret for Regnskab

Bernstorffsgade 17
1592 København V

Telefon
3317 3288

E-mail
ZD29@sof.kk.dk