

Københavns Kommune
Intern Revision
Vester Voldgade 87, 4.
1552 København V
Att.: Kurt Wagner

København d. 12/09-2012

Sagsnr. 2012-133939

Fremsendes via e-mail til:
kw@ir.kk.dk

Anlægsregnskab vedr. Digital pladsanvisning, Citizen 2012, 2010-90375

Projektnavn : Digital pladsanvisning
Bevillingsnr. : 332408227
Afleveringsdato : Marts 2012
Ibrugtagningsdato : Se do
Projektbeskrivelse : Oprettelse af en ny portal på www.kk.dk/pasningogfritid, hvor forældre digitalt kan skrive deres barn op til et dagtilbud. Et af projektets effektmål er at øge digitale opskrivninger fra 10 % i 2009 til mindst 80 % i 2013.

Regnskab

Priser er angivet i regnskabsårets prisniveau og i hele 1.000 kr.

Bevilling.	Bevilling	Forbrug	Afvigelse
Bevilling i BUF	3.252	-3.571	-319
Bevilling i Kejd	0	0	0
I alt	3.252	-3.571	-319

Forklaring af regnskabsresultatet

Kassemæssig dækning for det samlede forbrug er anvist indenfor den pågældende fagforvaltnings årlige samlede anlægsramme.

Priser er angivet i regnskabsårets prisniveau og i hele 1.000 kr.

Ændringer	Sæt kryds		Uddybende bemærkninger
	Ja	Nej	
Aktivitetsændringer i forhold til oprindelig bevilling.		X	
Omkostningsændring			Merforbruget på ca. 10 % kan forklares med et par forhold. For det første, har det i projektets forløb vist sig nødvendigt at foretage ændringer vedrørende projektets omfang. Disse justeringer af den oprindelige plan har medført yderligere udgifter hos de eksterne leverandører. En anden uforudset udfordring har været at få it-systemudviklingen til at passe sammen med dataleverancer og -kvalitet. Det har både betydet en lille forsinkelse og ekstra omkostninger ift. det budgetterede.

Tidsforskydninger	X		Et kvartal forsinket
-------------------	---	--	----------------------

Registrering i anlægskartoteket

Priser er angivet i regnskabsårets prisniveau og i hele 1.000 kr.

Nr.	Forbrug	Heraf indregnet værdi i anlægskartoteket	Type	Levetid i år	Indregningsdato
1	3.252	0			
I alt	3.252	0			

Forklaring på registrering i OBR

Definitionen i kommunens regnskabspraksis for hvornår et projekt medtages i anlægskartoteket er, at der skal være tale om en forøgelse af aktivets værdi, som har bevirket, at nytten af aktivet er højere end den bogførte værdi.

Der er i Børne- og Ungdomsforvaltningen ikke registreret aktiver hvor udgifterne er afholdt før 2007.

Indregnede udgifter

Udgifter vedrørende grund- og bygningskøb, håndværkerudgifter, inventar/varekøb og sagsspecifik rådgivning.

Ikke indregnede udgifter

Udgifter vedrørende administrationsbidrag til BUF og Københavns Ejendomme, rådgiverhonorar som ikke er sagsspecifik, f.eks. forundersøgelser, tjenesteydelser f.eks. slutrengøring, samt ibrugtagningstilladelse er ikke indeholdt i det angivne forbrug.

Opgørelsesmetode

Omkostninger vedr. de enkelte aktivtyper, f.eks. inventar, er summeret pr. år. I årene 2006-2008 er beløb over 50.000 kr. registreret, mens det fra 2009 og fremefter er 100.000 kr. som er gældende. Metoden vedr. summering af aktivtyperne fremgår af regnskabsregulativets bilag 4.

Jesper Rønnow Simonsen / Knud Langberg

Kopi sendt til:

Økonomiforvaltningen, Center for økonomi, Anlaegsregnskaber@okf.kk.dk