



## **Bilag 3**

### **Information til Socialudvalget om supplerende bilag til dagsordenspunkter om revisionsprotokollater**

#### **Til dagsordenspunkt: Protokollat om revisionen af Københavns Kommunes regnskab for 2008 på det sociale område udover folkepension**

##### **Notat om revisionsprotokollater på det sociale område**

Socialforvaltningen har inden for indstillingens rammer givet en ret kort redegørelse for omfanget af fejl i sagsbehandlingen og for forvaltningens handleplaner for at nedbringe antallet af fejl.

Det supplerende notat indeholder en mere detaljeret belysning af udviklingen i omfanget af fejl, typer af fejl, fejlenes årsager og det mere specifikke indhold i forvaltningens handleplaner.

En række eksempler fra konkrete sager illustrerer karakteren af de fejl, som begås.

#### **Til dagsordenspunkt: Protokollat om revisionen af Socialudvalgets årsregnskab for 2008**

##### **Notat om Revisionsdirektoratets revisionsforbehold**

Socialforvaltningen har i indstillingen gjort rede for det igangværende

arbejde for at få alle balancekonti afstemt.

I det supplerende notat oplyses om, at Revisionsdirektoratet har fundet anledning at forsyne revisionspåtegningen med et forbehold.

Forbeholdet citeres, og forvaltningen belyser kort baggrunden for et forbehold. Det citerede forbehold udtrykker, at der ikke har kunnet opnås revisionsbevis for flere væsentlige balanceposter i blandt andet Socialforvaltningens regnskab.

I notatet redegøres uddybes indstillingens bemærkninger om det igangværende arbejde med at få alle balancekonti afstemt senest ved afslutningen af regnskab 2009.