

11. Status på aflæggelse af anlægsregnskaber (2007-92015)

I forbindelse med behandlingen af revisionsprotokollatet for 2007 den 21. august 2008 anmodede Kultur- og Fritidsudvalget om, at der ultimo oktober forelægges en status på aflæggelse af udestående anlægsregnskaber.

INDSTILLING OG Beslutning

Kultur- og Fritidsforvaltningen indstiller,

1. at Kultur- og Fritidsudvalget tager status på aflæggelse af anlægsregnskaber til efterretning.

Problemstilling

Revisionsdirektoratet fandt det i revisionsprotokollatet for 2007 stærkt beklageligt, at der også i år ikke er aflagt anlægsregnskaber for afsluttede anlægsbevillinger. Kritikken drejer sig især om 9 anlægsregnskaber vedr. oprydningen fra 2006, som burde have været aflagt den 1. juni 2008. Det er efterfølgende konstateret at 1 af de 9 anlægsbevillinger, fejlagtig, er medtaget i Københavns Ejendommers oversigt.

Det blev aftalt med Revisionsdirektoratet, at disse anlægsregnskaber skulle afgives inden den 15. oktober 2008. Kultur- og Fritidsudvalget tog Revisionsdirektoratets bemærkninger til efterretning og anmodede samtidig om, at udvalget ultimo oktober fik forelagt en status på aflæggelse af de 9 (8) anlægsregnskaber.

Løsning

De herefter nu omhandlede 8 anlægsregnskaber er udarbejdet og afleveret til Revisionsdirektoratet den 15. oktober 2008.

Økonomi

Ingen økonomiske konsekvenser.

Videre proces

Sagen vedrørende de 8 udestående anlægsregnskaber afsluttes hermed. Som følge af kritikken vil forvaltningen skærpe tilsynet med området og sikre at også nye anlægsregnskaber aflægges rettidigt og i overensstemmelse med den gældende forretningsgang.

Derudover er der internt i Kultur- og Fritidsforvaltningen aftalt, at der foretages en kvartalsvis afrapportering, hvor det fremgår hvilke anlægsprojekter der er i gang, hvilke af dem der er afsluttet og hvilke af de afsluttede der er aflagt anlægsregnskab for. Denne første afrapportering foreligger ultimo oktober 2008.

Carsten Haurum

/Karen Mosbech

bilag

Kultur- og Fritidsudvalgets beslutning den 30.10.2008

Indstillingen blev godkendt.

