



17-03-2017

Rettelsesblad til sagen om ”Opfølgning på Deloitte's revision af regnskabsføring, interne kontroller og lønninger (2017-0010114)”

Sagsnr.
2017-0010114

Økonomiforvaltningen er blevet opmærksom på, at oplysningerne i tabel 3, der omhandler antallet af fakturaer betalt til tiden, ikke er korrekte. Dette medfører at tabellen og det dertilhørende tekstafsnit skal tilpasses.

Dokumentnr.
2017-0010114-9

Sagsbehandler
Henrik Nordlund

På den baggrund ændres følgende i løsningsafsnittet **fra:**

Fakturaer i betalingskontrol (manglende overholdelse af betalingsfrister) (Alle)

[Gul] – Status: Der arbejdes løbende med initiativer til sikring af overholdelse af betalingsfrister

Revisionen fandt i lighed med forrige år at tilfældigt udvalgte bilag manglede overholdelse af betalingsfrister.

Af nedenstående tabel 3 fremgår opgørelsen over antallet af fakturaer betalt til tiden for januar 2016 og januar 2017. Heraf kan det aflæses at Københavns Kommune i januar 2016 modtog 69.302 fakturerer og af disse blev 88,5 pct. betalt inden for kommunens frist på 30 dage. For samme periode i 2017 modtog kommunen 70.417 fakturaer og af disse blev 95,8 pct. betalt til tiden. Der har dermed været en positiv udvikling i andelen af fakturaer betalt til tiden fra 2016 til 2017.

Årsager til at fristen overskrides kan fx være, at afviste fakturaer genses med gammel forfaldsdato eller uenighed om leverance mellem leverandør og ordregiver i kommunen.

Københavns Kommune har et politisk fastsat måltal der tilsiger, at 98 pct. af fakturaerne skal være betalt til tiden.

Der pågår et vedvarende arbejde med at forbedre overholdelsen af betalingsfrister i forvaltningerne.

Tabel 3. Antallet af fakturaer betalt til tiden ift. KKs frist (30 dage)

Forvaltning	2016	2017
	Andel i procent	Andel i procent
Økonomiforvaltningen	87,2	95,9
Sundheds- og Omsorgsforvaltningen	87,4	98,1

Center for Økonomi

Københavns Rådhus,
Rådhuspladsen 1
1599 København V

Mobil
5152 0743

E-mail
FF4W@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

Børne- og Ungdomsforvaltningen	86,3	96,6
Teknik- og Miljøforvaltningen	96,4	93,4
Kultur- og Fritidsforvaltningen	87,5	96,5
Socialforvaltningen	88,4	94,3
Beskæftigelses og Integrationsforvaltningen	94,1	94,0
I alt	88,5	95,8

Til:

Fakturaer i betalingskontrol (manglende overholdelse af betalingsfrister) (Alle)

[Gul] – Status: Der arbejdes løbende med initiativer til sikring af overholdelse af betalingsfrister

Revisionen fandt i lighed med forrige år at tilfældigt udvalgte bilag manglede overholdelse af betalingsfrister.

Af nedenstående tabel 3 fremgår opgørelsen over antallet af fakturaer betalt til tiden for januar 2016 og januar 2017. Heraf kan det aflæses at Københavns Kommune i januar 2016 modtog 69.454 fakturerer og af disse blev 95,2 pct. betalt inden for kommunens frist på 30 dage. For samme periode i 2017 modtog kommunen 70.417 fakturaer og af disse blev 95,8 pct. betalt til tiden. Der har dermed været en positiv udvikling i andelen af fakturaer betalt til tiden fra 2016 til 2017.

Årsager til at fristen overskrides kan fx være, at afviste fakturaer gensesendes med gammel forfaldsdato eller uenighed om leverance mellem leverandør og ordregiver i kommunen.

Københavns Kommune har et politisk fastsat måltal der tilsiger, at 98 pct. af fakturaerne skal være betalt til tiden.

Der pågår et vedvarende arbejde med at forbedre overholdelsen af betalingsfrister i forvaltningerne.

Tabel 3. Antallet af fakturaer betalt til tiden ift. KKs frist (30 dage)

Forvaltning	2016	2017
	Andel i procent	Andel i procent
Økonomiforvaltningen	93,5	95,9
Sundheds- og Omsorgsforvaltningen	97,6	98,1
Børne- og Ungdomsforvaltningen	96,5	96,6

Teknik- og Miljøforvaltningen	96,4	93,4
Kultur- og Fritidsforvaltningen	96,2	96,5
Socialforvaltningen	91,6	94,3
Beskæftigelses og Integrationsforvaltningen	96,3	94,0
I alt	95,2	95,8

Indstillingen er tilpasset i overensstemmelse med ovenstående.