Teknisk bilag
3.7.2 Opfølgning på decisions-skrivelse fra ministerier

9. december 2021

JAMMERBUGT KOMMUNE

Indhold

Bilag 3.7.2: Opfølgning på decisionsskrivelse fra ministerier 2

Bilag 3.7.2: Opfølgning på decisionsskrivelse fra ministerier

Efter revisionsberetningen er godkendt i Kommunalbestyrelsen skal den indsendes til Beskæftigelsesministeriet, Børne- og Socialministeriet, Udlændinge- og Integrationsministeriet, Transport-, Bygnings- og Boligministeriet samt Tilsynet (Ankestyrelsen). Ministerierne fremsender hvert år beskrivelse af krav til indhold, frister og indsendelsesprocedure.

Økonomi har ansvar for at indsende revisionsberetning og eventuelle delberetninger mv. samt dokumentation for Kommunalbestyrelsens behandling af revisionsberetningen.

Ministerierne gennemgår det indsendte materiale og sender en decisionsskrivelse, hvori de opridser opmærksomhedspunkter og deres forventninger til kommunens og revisionens opfølgning. Ministerierne sender kopi af decisionsskrivelsen til kommunens revision og Tilsynet.

Økonomichefen har ansvar for at gennemgå decisionsskrivelser og udsende dem til fag-forvaltningerne til opfølgning[1].

Det er direktøren for området, der i samråd med økonomichefen og på baggrund af nedenstående retningslinjer, beslutter hvilken opfølgning, der skal foretages på decisionsskrivelsen.

Retningslinjer for behandling af decisionsskrivelser:

1. Hvis decisionsskrivelsen *ikke indeholder kritik, forventninger om forbedringer eller forslag om nye tiltag* tages skrivelsen til efterretning og fagudvalget orienteres mundtligt på førstkommende udvalgsmøde.

2. Hvis decisionsskrivelsen *indeholder kritik, forventninger om forbedringer eller forslag til nye tiltag, der ikke vurderes at være alvorlige*, orienteres fagudvalget på førstkommende møde samtidigt med, at udvalget orienteres skriftligt om hvad forvaltningen har gjort for at rette op på forholdene.

3. Hvis decisionsskrivelsen *indeholder kritik, forventninger om forbedringer eller forslag til nye tiltag, der vurderes at være alvorlige*, orienteres fagudvalget herom på førstkommende møde i et dagsordenpunkt samtidigt med, at udvalget orienteres om hvad forvaltningen har gjort for at rette op på forholdene. Sagen sendes efterfølgende til orientering i Økonomiudvalget. Økonomiudvalget afgør om Kommunalbestyrelsen skal orienteres.

4. Hvis decisionsskrivelsen *indeholder kritik og det fremgår, at der skal afgives svar til ministeriet vedrørende kommunens opfølgning*, så skal forslag til svar behandles af udvalget. Efterfølgende sendes sagen til behandling i Økonomiudvalget. Økonomiudvalget afgør om Kommunalbestyrelsen skal orienteres.

1 Der er jf. BDO-Kommunernes Revision ikke specifikke krav til kommunens efterfølgende behandling af / opfølgning på decisionsskrivelser (Mail modtaget fra chefrevisor Jan Hansen den 27.11.2014).