



Bilag 4.

29-07-2013

UDKAST

Sagsnr.
2013-95779

Til Økonomiforvaltningen

Dokumentnr.
2013-95779-2

Økonomiudvalget har med frist senest 30. august 2013 udbedt sig Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets bemærkninger til revisionsberetningerne for 2012 på de områder, der vedrører udvalget. Nedenstående fremsendes Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets svar til Økonomiudvalget.

Deloitte anfører ingen nye revisionsbemærkninger for 2012 på Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets områder. Ingen af revisionsbemærkningerne fra tidligere år videreføres.

Det er første gang i forvaltningens historie, at der ingen nye revisionsbemærkninger er givet. Dertil kommer, at alle revisionsbemærkninger vedrørende tidligere år afsluttes, hvilket vil sige, at de kritiserede forhold er rettet op og nu har en tilfredsstillende kvalitet. Forvaltningen har gennem årene formået gradvis at forbedre kvaliteten af sagsbehandlingen (jf. bilag 5), hvilket nu resulterer i, at der ikke foreligger væsentlige kritikpunkter af forvaltningens arbejde. Dette er selvsagt meget glædeligt og skal ses i lyset af, at fejlmulighederne er mange, idet netop beskæftigelsesområdet er kendetegnet ved, at lovgivningen fastsætter mange og omfattende proceskrav til sagsbehandlingen, og at disse proceskrav ændres hyppigt.

Forvaltningens fokus fremover vil være at fastholde en sikker og korrekt økonomistyring samtidig med at kvaliteten i sagsbehandlingen stadig kan øges, således at antallet af fejl reduceres yderligere. Forvaltningens nyligt etablerede ledelsestilsyn vil være hovedhjørnestenen i bestræbelserne på at højne kvaliteten i sagsbehandlingen.

Nedenstående gennemgås revisionsberetningerne for udvalgets 2 områder.

Revisionsberetningen for 2012 vedrørende årsregnskabet

Deloitte har som tidligere nævnt ingen revisionsbemærkninger i forhold til Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, ligesom der ikke på udvalgets område videreføres revisionsbemærkninger fra tidligere år.

På side 17 i beretningen er Beskæftigelses- og Integrationsudvalget nævnt i forhold til bevillinger med væsentlig afvigelse mellem bevilling og årsregnskab.

Rådhuset
1599 København V.

Telefon
33 66 28 51

Telefax
33 66 71 30

E-mail
borgmester@bif.kk.dk

www.bif.kk.dk

Det drejer sig om forvaltningens mindreforbrug i 2012 på 52 mio. kr. i forhold til budgettet - en stigning i mindreforbruget på 14 mio. kr. i forhold til oktoberprognosen - på området løntilskud til forsikrede ledige ansat i Københavns Kommune. Forvaltningens bemærkninger hertil var, at den manglende prognosepræcision i 2012 på dette område, bl.a. skyldtes forsinkelser i hjemtagelsen af løntilskuddet, som følge omorganisering af opgaven i forvaltningen. I 2013 er dette problem håndteret og der sker nu en løbende omkontering af løntilskuddet, hvorved enhedspriserne justeres løbende henover året. Dette sammen med en skærpet generel opfølgning forventes at medføre en tilfredsstillende økonomistyring også på dette område. Forvaltningens bemærkninger refereres af Deloitte uden at udtrykke kritik, hvorfor det må konkluderes, at Deloitte tager forvaltningens forklaringer til efterretning.

Revisionsberetningen for 2012 vedrørende sociale og beskæftigelsesrettede udgifter, der er omfattet af statsrefusion

Som tidligere anført er der ingen nye revisionsbemærkninger vedrørende 2012. Dette betyder, at der ingen alvorlige kritikpunkter er af forvaltningens sagsbehandling.

Sagsgennemgangen har endvidere vist, at det generelle fejlniveau er reduceret væsentligt.

Deloitte sammenfatter resultaterne af sagsgennemgangen sådan:

”Resultatet af vores revision af 2012 på Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens område viser efter vores opfattelse en betydelig reduktion i antallet af fejl i sagerne i forhold til tidligere år. Andelen af fejl er reduceret fra 52 % i 2011 til 37 % i 2012, hvoraf langt størstedelen af de konstaterede fejl er fejl uden refusionsmæssig betydning.

Af de konstaterede fejl uden refusionsmæssig betydning udgør 77 % af de konstaterede forhold manglende rettidighed i forbindelse med den individuelle opfølgning og manglende rettidighed i forbindelse med økonomisk opfølgning i sagerne. I flere af sagerne er der tale om mindre overskridelser af opfølgningsfristerne.

Beskæftigelses- og integrationsforvaltningen har i relation til den økonomiske opfølgning i sagerne etableret en procedure der sikrer, at der sker opfølgning og sagsbehandling af alle adviseringer, der vedrører oplysninger med betydning for sagen og berettigelsen til ydelse i henhold til Aktivlovens bestemmelser.”

Kilde: Bilag 2 side 1. Deloitte's udkast til redegørelse til Beskæftigelsesministeriet

Vedrørende fejlandelen i Deloitte's sagsgennemgang skal det bemærkes, at Deloitte udvælger sager med henblik på at finde fejl, hvorfor de anførte fejlandele ikke er repræsentative for forvaltningen. Deloitte beskriver udvælgelseskriterierne således:

”Stikprøver er udvalgt bevidst for at afdække fejl i modsætning til tilfældig stikprøveudvælgelse

Stikprøvernes fejlandel kan derfor ikke tages som et udtryk for den forventede fejlandel i hele sagsmængden

Anvendelsen af det af ministeriet udarbejdede fejlskema kan betyde, at en fejlbehæftet sag medtages i flere af nedenstående kategorier, såfremt den indeholder ydelsestyper og fejl i disse, der er kategoriseret i forskellige kategorier”

Kilde: Bilag 2 side 5. Deloitte udkast til redegørelse til
Beskæftigelsesministeriet

På baggrund af sagsgennemgangen har Deloitte anført en anbefaling vedrørende sygedagpengeområdet. Anbefalingen går på, at forvaltningen bør blive bedre til at beskrive begrundelsen for uarbejdsdygtigheden, herunder koblingen mellem diagnosen og begrundelsen for uarbejdsdygtigheden.

Forvaltningen er enig i, at kvaliteten på dette område kan blive bedre, hvorfor dette forhold fremover vil indgå som en central del af det løbende ledelsestilsyn på området.

Deloitte har i sagsgennemgangen i 2012 endvidere fundet et betydeligt antal fejl på 3 sagsområder; revaliderings-, integrations- og løntilskudsområdet. Vedrørende revalideringsområdet er der iværksat et skærpet ledelsestilsyn med gennemgang af 25 revalideringssager månedlig med henblik på at genoprette eventuelle fejl og mangler samt iværksættelse af en læringsproces i forhold til korrekt sagsbehandling for de relevante sagsbehandlere. På de 2 øvrige områder vil kvalitetsforbedringen ske gennem det ordinære ledelsestilsyn/kvalitetsopfølgning.

I beretningen på dette område for 2011 havde forvaltningen 6 revisionsbemærkninger. Det drejede sig om revalideringsområdet, sygedagpengeområdet, berigtigelse vedrørende manglende overholdelse af ret og pligt, hjemtagelse af høj refusion på sygedagpengeområdet for perioden 2010 til 2012, mangler i det udførte ledelsestilsyn og temarevision vedrørende Misbrug af sociale ydelser. I beretningen her for 2012 redegør Deloitte for de initiativer forvaltningen har iværksat og gennemført på disse områder, og Deloitte's konklusion er, at disse forhold nu er afsluttet, hvilket vil sige at kvaliteten på de nævnte områder igen er tilfredsstillende.

Med venlig hilsen

Anna Mee Allerslev