

Skemaet er delt op i aktive handleplanspunkter, som den første del af skemaet og afsluttede handleplanspunkter, som er anden del af skemaet

## Handleplan for sikker økonomistyring og øget kvalitet i sagsbehandlingen

Mål nr.	Område, tema og initiativer	Beskrivelse	Tidsplan			Delmål og milepæle	SOF evaluering	Leverance	Opfølgning (hvor og hvornår)	Status (Ej påbegyndt, i gang, afsluttet i SOF, godkendt)	Ansvarlig i SOF (1)	Håndterer følgende udfordring (2)	Revisionens vurdering	SOF status pr. maj 2012
			Start	Oprindelig slutdato	Forslag til ny ajourført slutdato + godkendte datoer ved SUD og ØU (i marts 2012)									
1	KVALITET I SAGSBEHANDLINGEN													
1.1	Genopretning af ældre afgørelser													
1.1.1	Merudgifter til voksne (SEL §100)													
1.1.1.1.B	→ Gennemgang af ældre afgørelser (SEL § 100) - Omkonteringer og berigtigelser	I forbindelse med gennemgangen af ældre afgørelser skal der foretages de nødvendige omkonteringer og berigtigelser.	1. jul. 2011	1. maj 2012	1. okt. 2012		SOF udtager i mar. 2012 stikprøve af genoprettede sager til kontrol af korrekt omkontering/berigtigelse.	Der er foretaget de nødvendige omkonteringer og berigtigelser.	Afrapporteres til direktionen senest i september 2012.	I gang	Regnskabskontoret	-	Der er foretaget og dokumenteret berigtigelser vedrørende 2011 i sager fra Socialcenter København. Endelig opgørelse af berigtigelser i sager fra Handicapcenter København er under udarbejdelse. Endvidere udestår berigtigelser vedr. 2010 i de genoprettede sager, som søges håndteret skønmæssigt i dialog mellem forvaltningen og Deloitte	Der er foretaget og dokumenteret berigtigelser vedr. 2011 i sager fra SCK. Endelig opgørelse af berigtigelser i sager fra HCK er under udarbejdelse. Endvidere udestår berigtigelser vedr. 2010 i de genoprettede sager, som søges håndteret skønmæssigt i dialog med Deloitte
1.1.2	Merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste til forældre med børn med handicap (SEL §§ 41 og 42)													
1.1.2.2.A	→ Gennemgang af ældre afgørelser (SEL §§ 41 og 42)	Løbende bevillinger baseret på ældre afgørelser skal gennemgås, og der skal træffes nye afgørelser for at sikre korrekt grundlag for udbetalinger.	1. okt. 2011	31. dec 2012	medio 2013 (godkendt af SUD 21/3-12)	1/5-12 :16 sager gennemgået 1/8-12:47 sager gennemgået 1/11-12:102 sager gennemgået 1/5-13 13:859 sager gennemgået 1/8-13: 1863 sager gennemgået 3447 sager gennemgået. (Ny milepælsplan godkendt af SUD 21/3-12)	SOF udtager i okt. og dec. 2011 stikprøve til kvalitetskontrol. Fra jan. 2012 indgår kontrollen i ledelsestilsynet.	Ca. 3.500 sager er gennemgået	Afrapporteres til SUD feb. 2013. I forbindelse med den løbende revision udtager Deloitte stikprøve af genoprettede sager til kontrol.	I gang	MR Voksne	B.5.1, B5.4	Forvaltningen har udarbejdet en handleplan. Vi har udbedt en liste over sager, der har været omfattet af ledelsestilsyn, som afventes. Vi har ikke efterprøvet kvaliteten af genopretningen eller af ledelsestilsynet på §§ 41/42. Vi anbefaler på baggrund heraf, at forvaltningen i forbindelse med næste opfølgning fremsender liste over sager omfattet af tilsynet, med henblik på at skabe mulighed for at vurdere kvaliteten i genopretning, samt fremdriften i handleplanen	Der er udarbejdet en handleplan, som er forelagt SUD 21/3. Deadline for afslutning af gennemgangen af ældre afgørelser er dermed udsat til midten af 2013. Der er derfor opstillet nye milepæle. 5. maj 2012 var der gennemgået 165 ældre sager. Der skal gennemgås ca. 3.500 sager. Myndighedstaskforcen, som sammen med HKY Børn frem til midten af 2013 skal afvikle gennemgangen af ældre afgørelser efter SEL §§ 41 og 42 starter op 1. Juni. Der er aktuelt ansat Områdechef, faglig koordinator og en administrativ medarbejder. Der er desuden ansat 12 sagsbehandlere. Der er lagt en produktionsplan, som skal understøtte styringen i det daglige mhp. at opnå målopfyldelse. Direktionen vil i regi af Socialforvaltningens Styregruppe for kvalitet i sagsbehandlingen løbende blive forelagt ledelsesinformation, der detaljeret beskriver fremdriften i forhold til produktionsplanens mål.
1.1.2.2.B	→ Gennemgang af ældre afgørelser (SEL §§ 41 og 42) - Omkonteringer og berigtigelser	I forbindelse med gennemgangen af ældre afgørelser skal der foretages de nødvendige omkonteringer og berigtigelser.	1. okt. 2011	1. maj 2013		1/3 2012 og 1/3 2013: Der er foretaget de nødvendige omkonteringer og berigtigelser i de konkrete genoprettede sager. 1/5 2012 og 1/5 2013: Berigtigelser indgår i den endelige restafregning af statsrefusion.	SOF udtager i mar. 2012 og mar. 2013 stikprøve af genoprettede sager til kontrol af korrekt omkontering/berigtigelse.	Der er foretaget de nødvendige omkonteringer og berigtigelser.	Afrapporteres til direktionen senest i august 2012 og i august 2013.	I gang	Regnskabskontoret	-	Der er ikke i forbindelse med genopretningen taget stilling til sagerne for så vidt angår bevillinger tilbage i tid. Forvaltningen har i stedet ønsket en berigtigelsesmodel, som tager stilling til statsrefusionen tilbage i tid. Denne berigtigelsesplan er under udarbejdelse. Vi har på baggrund heraf ikke taget stilling til punktet	I forbindelse med den endelige opgørelse af statsrefusion for 2011 skal SOF dokumentere overfor revisionen, at statsrefusionen er berigtiget i nødvendigt omfang. Dokumentationen er afgivet. Heri indgår også berigtigelse vedrørende konkrete §§ 41 og 42-sager. En model for skønmæssige berigtigelser vedr. årene 2010-2013 er under udarbejdelse i dialog med Deloitte, jf. SUD-beslutning 12.03.2012., mhp efterfølgende drøftelse med Social- og Integrationsministeriet.

1.2	Sikker og effektiv drift													
1.2.1	Ledelsestilsyn og opfølgning													
1.2.1.2	→ Nyt ledelsestilsyn - Fase 2	Førtidspensionsområdet (PL §§ 17 og 18) indgår i det nye ledelsestilsyn. Tilretninger på baggrund af fase 1.	1. jun. 2011	1. jan. 2012	1. juli 2012		SOF evaluerer det nye koncept i jun. 2012.	Ledelsestilsynssystemet er udvidet.	Afreporteres til direktionen mar. 2012	i gang	Regnskabskontoret	B.5.2, B.5.1, (A.8.5+A.9.3)	På grund af udsættelse har vi ikke vurderet punktet, der er behov for udarbejdelse af nye miliepåle	Udvidelsen af ledelsestilsynet er sat i drift i marts 2012. Der har vist sig systemmæssige udfordringer, der gør, at sager fra første kvartal først vil være gennemgået i juni.
1.2.1.3	→ Nyt ledelsestilsyn - Fase 3	Ledelsestilsynssystemet udvides til andre sagstyper og afgørelsestyper (fx afslag). Tilretninger på baggrund af fase 1 og 2.	1. jan. 2012	31. dec. 2012		Ikke detailplanlagt pt.	SOF evaluerer det nye koncept i dec. 2012.	Ledelsestilsynssystemet er udvidet.	Afreporteres til direktionen jan. 2013	i gang	regnskabskontoret	B.5.2, B.5.1, (A.8.5+A.9.3)	Ej omfattet jf. tidsplan	Foreløbig overordnet tidsplan for fase 3 foreligger. Drøftes i styregruppe maj/juni 2012
1.2.1.4	→ Bedre ledelsesinformation - Fase 1	De mest centrale ledelsesinformationsrapporter for hele styringskæden (SUD til frontleder) er udviklet og sat i drift for enkelttydelser, merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste (AKL §§ 81-85, SEL §§ 41, 42 og 100) med månedlig opfølgning..	1. jun. 2011	1. okt. 2011	1.april 2012		SOF vurderer det nye koncept i feb. 2012.	Ledelsesinformationsrapporterne er udviklet og sat i drift på SOFLIS.	Afreporteres til SUD dec. 2011	Afsluttet i SOF	MR Voksne	B.5.1	SOF har oplyst, at konceptet for ledelsesinformation har været anvendt som dialog og styringsredskab i forvaltningsledelsen siden februar 2012. Der har løbende været gennemført mindre tilpasninger og udvidelser af konceptet mht. dels forståelsen og mulighederne for at styre efter ledelseinformation. Der er således sket en løbende vurdering af konceptet for ledelseinformation på ledelsesniveau (direktører og niveau 2 chefer) på styregruppemøderne.	Punktet er afsluttet i marts 2012. Rapporteringer vil tilgå SUD fra andet kvartal 2012, når data for første kvartal er opsamlet.
1.2.1.5	→ Bedre ledelsesinformation - Fase 2	Ledelsesinformationssystemet udvides med andre nøgletal og til andre sagstyper.	1. okt. 2011	31. dec. 2012		Ikke detailplanlagt pt.	SOF evaluerer det nye koncept i jun. og dec. 2012.	Ledelsesinformationssystemet er udvidet.	Afreporteres til direktionen jan. 2013	I gang	MR Voksne	B.5.1	Ej omfattet jf. tidsplan	Der er udarbejdet en plan for fase 2. Punktet forventes planmæssigt afsluttet i december 2012, om end enkelte dele af drift/ ibrugtagning forventes at ske i 2013 aht. implementering af nyt IT-system.

1.2.4	Kompetence- og lederudvikling													
1.2.4.1	→ Kompetenceudvikling af medarbejdere i de berørte myndighedsenheder	Kompetenceudvikling af medarbejderne på området. Tre spor: 1) Kommunikation og myndighedsrollen. 2) Systematisk sagsbehandling. 3) Socialfaglig kvalitet.	1. jun. 2011	1. jul. 2012		1/1 2012: * Kompetenceafdækning gennemført * Kompetencespor er udviklet * Kompetencespor i gang	Myndighedscentrene følger løbende op på kompetencebehovene.	Kompetenceforløbene er gennemført.	Afrapporteres til direktionen aug. 2012.	I gang	MR Voksne	B.5.1	En enkelt aktivitet afvikles 10. maj 2012, ellers er kompetencemodulerne afsluttet.  Der er gennemført evaluering af kompetenceudviklingen.  SOF har oplyst, at punktet forventes afsluttet planmæssigt i juni 2012.	
1.2.4.2	→ Lederudvikling af lederne i de berørte myndighedsenheder	Lederudvikling af lederne på området med fokus på driftsledelse og udvikling af lederteams.	1. jun. 2011	1. jul. 2012		1/1 2012: Lederforløb igangsat i alle relevante enheder	Myndighedscentrene følger løbende op på lederudviklingsbehovene.	Lederudviklingsforløb og ledercoaching er gennemført.	Afrapporteres til direktionen aug. 2012.	I gang	MR Voksne	B.5.1	Lederudviklingsprogram er udviklet og sat i gang i november 2011. De fleste aktiviteter er afholdt.  SOF har oplyst, at punktet forventes afsluttet planmæssigt i juni 2012	
1.2.5	Bedre løbende dokumentation og kontrol af bogføring og statsrefusion													
1.2.5.1 A	Afstemning af systemer og bogføring på fiktive cpr.numre	1) Forretningsgang for afstemning 2) Begrænsning i KØR af anvendelse af fiktivt cpr.nummer 3) Afslutning af afstemning for 2009 og 2010	1. jun. 2011	1. nov. 2011	1. april 2012	-	SOF egenkontrol pr. 11.nov.2011 af, at leverancen foreligger	1) Forretningsgang udarbejdet 2) Tilbagemelding fra KS om mulighed for systemændring af tidsplan herfor 3) Dokumentation for afsluttet afstemningsarbejde	Afrapporteres til direktionen nov. 2011	I gang	Kontoret for regnskab	A7.1 A7.2 A7.8 A8.3 A9.1 D7.1.1	Forretningsgange udarbejdet. Den første kontrol efter forretningsgangene er gennemført vedr. 1. kvartal 2012. Kontrollen har afdækket enkelte differencer, som afklares nærmere i løbet af maj måned. Systemafstemninger for 2011 forventes gennemført juni 2012	Forretningsgange udarbejdet. Den første kontrol efter forretningsgangene er gennemført vedr. 1. kvartal 2012. Kontrollen har afdækket enkelte differencer, som afklares nærmere i løbet af maj måned. Systemafstemninger for 2011 forventes gennemført juni 2012
1.2.5.1.B	Opfølgning på systemafstemning: Undersøgelse af konkrete differencer	1) Afklaring af enkelte konkrete identificerede differencer for 2009 og 2010	1. nov 2011	15. feb. 2012	1. okt. 2012		SOF egenkontrol pr. 15. feb. 2012 af, at leverancen foreligger	1) Dokumentation for afsluttet undersøgelse 2) Dokumentation for eventuelle berigtigelser	Afrapporteres til direktionen feb. 2012	I gang	Kontoret for regnskab	A7.2 A8.3	Afstemningen er drøftet og det er aftalt, at der afholdes et møde mellem SOF og Deloitte, hvor afstemninger for 2009, 2010 og 2011 forklares, så det fremgår, at der er foretaget afstemning mellem Fagsystem - KØR - Refusionsskema, herudover fremlægges dokumentation for saldi i fagsystemer og KØR. RK giver på mødet en forklaring af de fremlagte regneark. SOF har oplyst, at dette materiale er klar til 1/10-12	Der foreligger dokumentation for gennemførte systemafstemninger. Opfølgning på 2010 er afsluttet. Der udestår fortsat opfølgning på afstemninger vedr. tabs arbejdsfortjeneste i 2009
1.2.5.2	Kvalitetssikring af refusionsopgørelser	Forretningsgang for kvalitetssikring af de enkelte poster i refusionsskemaet med henblik på at sikre korrekte og rettidige refusionsopgørelser.	1.sep. 2011	1. nov 2011	1. marts 2012	-	SOF egenkontrol pr. 1.nov.2011 af, at forretningsgang foreligger	Forretningsgang udarbejdet og implementeret	Afrapporteres til direktionen nov. 2011	Afsluttet i SOF	Kontoret for regnskab	A7.3 A7.5 A8.1 A8.7 A9.4	Socialforvaltningen har udarbejdet en risikoanalyse af refusionsopgørelsen som en del af forretningsgang for kvalitetssikring af refusionsopgørelse. Dette skal fremover sikre, at der tages højde for de beskrevne risici i risikoanalysen i forbindelse med refusionsopgørelsen.	
1.2.5.3	Løbende berigtigelser	Der er udarbejdet en forretningsgang for løbende berigtigelser i sager med fejludbetalinger for at sikre, at der løbende sker berigtigelser i sager med fejl. Der skal følges op på, at forretningsgangen følges	1. juni 2011	1. nov. 2011	(1. maj 2012) 1. feb 2013	1-10-12 : endelig opgørelse over berigtigelser foreligger 1. februar 2013: berigtigelserne er bogført i forbindelse med regnskabsafslutning	SOF egenkontrol pr. 1. nov. 2011 af, at forretningsgang følges	Forretningsgangen er implementeret	Afrapporteres til direktionen nov. 2011	Afsluttet i SOF	Kontoret for regnskab	A8.5 A9.3 B5.3	Der er en del bemærkninger, helt generelt kun berigtigelse for den periode som revisionen omfatter og ikke hele året. Der er flere uafklarede sager, som kommunen ikke har foretaget opfølgning på. Døvblinde for 2011 indgår ikke i berigtigelse. Der bør udarbejdes nye milepæle. Endelig starthjælp er fejlkortet og skal rettes op i forbindelse med refusion 2012	Dokumentation for berigtigelser fremsendt til revisionen. Efter dialog med Deloitte er der fortsat uafklarede punkter og tidsfristen må af den grund skydes til 1 oktober.
1.2.5.4	Afslutning af berigtigelser vedrørende 2008-2010	Det skal dokumenteres, at der er sket berigtigelse/omkontering i alle sager med udbetalingsfejl, fundet ved: 1) revisionen 2) ledelsestilsyn 3) i den løbende sagsbehandling 4) i stikprøver, herunder på baggrund af decisionskrivelser	1.juni 2011	1. januar 2012	(1. april 2012) 1. feb. 2013	1-10-12 : endelig opgørelse over berigtigelser foreligger 1. februar 2013: berigtigelserne er bogført i forbindelse med regnskabsafslutning	SOF egenkontrol ifm regnskabsafslutning , at berigtigelser/omkonteringer er foretaget	Berigtigelserne er opgjort og dokumenteret	Afrapporteres til direktionen nov. 2011	Afsluttet i SOF	Kontoret for regnskab	A7.7 A8.2 A8.4 A8.6 A8.8 A8.9 A9.2	Der er en del bemærkninger, helt generelt kun berigtigelse for den periode som revisionen omfatter og ikke hele året. Der er mange uafklarede sager, som kommunen ikke har foretaget opfølgning på. Døvblinde medtaget med forkert beløb, sammentællinger stemmer ikke.	Dokumentation for berigtigelser fremsendt til revisionen. Efter dialog med Deloitte er der fortsat uafklarede punkter og tidsfristen må af den grund skydes til 1 oktober.
1.2.5.6	Kontrol af medicinafregning	Kontakt til KL for at få klarlagt kontrolansvaret, og evt. for at få udvidet specifikationskravene til bevillingerne	1.sep. 2011	1. jan.2012	(15. april 2012) udgangen af 2012	1/10-12 resultat af stikprøve vedr. kronikerbevilling foreligger. afslutningstidspunktet afhænger af svar fra Socialministeriet, og der er derfor risiko for udsættelse af slutdatoen	Konklusionsnotat vedr. muligheder for intern kontrol foreligger pr. 1.jan.2011	Ansvar og specifikationskrav klarlagt med KL	Afrapporteres til direktionen jan. 2012	I gang	Kontoret for regnskab	A7.4	Arbejdet er ikke afsluttet som planlagt	Der indgår tre delpunkter: 1) Afklaring af kontrolansvaret: Ifølge Social- og Integrationsministeriets decisionskrivelse vedrørende regnskab 2010 behandler ministeriet pt. spørgsmålet om ansvaret for kontrollen med medicinudlevering (er problemstillingen er afdækket af erklæring for apoteker og revisor?), og vil fremsende svar til parterne snarest muligt. Tidspunktet for afslutning af dette punkt i handleplanen beror derfor svar fra ministeriet. 2) Behovet for udvidet specifikation af bevillingerne som grundlag for apotekernes kontrol: SOF (MY-centre + Centrale kontorer) i maj drøfter forbedringer i specifikationen af bevillinger, dels på baggrund af mødet i KL, og dels på baggrund af en henstilling i decisionskrivelsen. 3) Der udtages stikprøve vedr. kronikerbevilling og resultatet af denne forventes at foreligge 1. okt. 2012

1.2.5.7	Kontrol med privat antaget aflastning	Kontrol af udbetalinger til privat antaget aflastning	1.sep. 2011	1. maj 2012	1. maj 2012	-	SOF egenkontrol af, at stikprøve er gennemgået	Stikprøve iværksat	Afrapporteres til direktionen nov. 2011	Afsluttet i SOF	MR Voksne	B5.5	Supplerende forudsætter vi, at problemstillingen indgår i forvaltningens nye berigtigelsesmodel, jf. pkt. 1.1.2.2.B	Der er foretaget stikprøve af 5 sager. 3 sager er fundet i orden og der har været afholdt opfølgningssamtale i de 2 sidste sager fra stikprøven, hvor der ikke blev indhentet den nødvendige dokumentation. Det er i den forbindelse konstateret, at vi ikke kan få den nødvendige dok. for aflastningen, og de udbetalte ydelser vil derfor blive berigtiget og påføres opfølgningslisten for 2012 mhp berigtigelse ifm årsafslutningen. Socialforvaltningen har samtidig revideret og udvidet antallet af sager i forretningsgangen til 8 sager i 2012 og fremadrettet.
1.2.6	Særlige initiativer på børneområdet													
1.2.6.1	→ Kvalitetsudvikling på børnefamilieområdet	Fælles faglig platform - er en praksis- og metodebeskrivelse der indeholder et processkema, der systematiserer sagsgangen i en børnesag og giver retningslinjer for sagsarbejdet.	1. aug. 2011	1. august 2012				Undervisning og ibrugtagning i alle enheder	BFCk følger op	I gang	BFCk		Ikke omfattet af Deloitte opfølgning	Opbygningen fra Fælles faglig platform samt det nye Processkema skal implementeres i CSC Social (tidligere kaldet IMU) sammen med HCK's procesplaner. Første delleverance af CSC Social udrulles i juni og det er primært myndighedspersonalet som skal tage systemet i brug i juni. Anden delleverance forventes udrullet i december 2012 og her skal foranstaltningpersonalet også tage det i anvendelse.  Udover implementeringen af CSC Social som understøtter fælles faglig platform foregår der en kontinuerlig understøttelse i enhederne i forhold til det løsningsfokuserede arbejde og den metodiske tilgang i processkemaet, som er grundpillerne i Fælles faglig platform. Denne understøttelse forventes at fortsætte året ud samt i 2013.  Dernæst er det planlagt at der skal afholdes temadage med udgangspunkt i de områder ved fælles faglig platform, som udfordrer sagsbehandlerne. Herunder temadage om netværksmødeafholdelse, hvordan man taler med børn m.m. Initiativer som alle har til hensigt at understøtte en større faglighed i sagsbehandlingen.
1.2.6.2	→ Kvalitetssikring på børnefamilieområdet	Kvalitet og Læring - er kvalitetssikring af sagsarbejdet i børnefamilieenhederne ved gennemgang af ca. 8 sager i hver enhed med henblik på kontrol og læring på baggrund af resultaterne	1. aug. 2011	1. sept. 2012		1. milepæl - sags gennemgang i 2 enheder afsluttet pr. 1. november 2011. 2. milepæl - sags gennemgang i 5 enheder afsluttet pr. 1. marts 2012. 3. milepæl - sags gennemgang afsluttet i 8 enheder pr. 30 juni 2012		Sags gennemgang i 8 enheder	Afrapporteres til SUD oktober 2012	I gang	MR-Børn		Ikke omfattet af Deloitte opfølgning	Punktet skrider planmæssigt frem. Næste audit i 7. Enhed går i gang 7. Maj og forventes gennemført i løbet af maj. Sidste audit forventes gennemført i juni i overensstemmelse med milepælsplanen.
1.2.6.3	→ Afgørelser om økonomisk støtte	Udarbejdelse af retningslinjer for udbetaling af økonomisk støtte (§ 52a) og særskilt lokalt og centralt ledelsestilsyn på afgørelser og udbetalinger af økonomisk støtte	1. sept. 2011	1. dec. 2012		1. milepæl - retningslinjer udarbejdet pr. 15. december 2011. 2. milepæl - koncept for ledelsestilsyn udarbejdet pr. 1. februar 2012. 3. milepæl - 1. ledelsestilsyn gennemført pr. 1. maj 2012. 3. milepæl - 2. ledelsestilsyn udført pr. 1. november 2012.		Retningslinjer og ledelsestilsyn	Afrapporteres til direktionen dec. 2012	I gang	BFCk/(MR-Børn)		Ikke omfattet af Deloitte opfølgning	1. runde af ledelsestilsyn er ved at blive gennemført og forventes afsluttet medio maj.
1.3	Bunkeafvikling													
1.3.1	→ Enkelttydelser	Bunke af ansøgninger om enkelttydelser (AKL §§ 81 og 82) i Socialcentret afvikles for at forbedre sagsbehandlingstiderne.	1. jul. 2011	31. dec. 2011	1. juni 2012	1/10 2011: Bunke: 1000 1/11 2011: Bunke: 700 1/12: Bunke: 400	Kvalitetskontrol indgår i det løbende ledelsestilsyn.	Bunken er reduceret fra 1600 til 0 ansøgninger.	Afrapporteres til SUD feb. 2012. I forbindelse med den løbende revision udtager Deloitte stikprøve af bunkeafviklede sager til kontrol.	I gang	MR Voksne		Ikke omfattet af Deloitte opfølgning	Bunken var pr. 23/3 2012 reduceret til 443 ansøgninger. Pr. 3/5 2012 er den reduceret til 294 ansøgninger – bunken er således nedbragt med 149 ansøgninger siden 23/3 2012. Bunkeafviklingen er dog fortsat forsinket og forventes nu nedbragt inden udgangen af juni måned. Der er tilført ekstra ressourcer for at afvikle bunken.  Punktet forventes afsluttet med udgangen af juni 2012
1.3.4	→ Handicapbil	Bunke af ansøgninger om handicapbiler (SEL § 114) i Handicapcentret afvikles for at forbedre sagsbehandlingstiderne.	1. aug. 2011	31. dec. 2011		1/10 2011: Bunke: 100 1/11 2011: Bunke: 80 1/12 2011: Bunke: 60	Kvalitetskontrol indgår i det løbende ledelsestilsyn.	Bunken er reduceret fra 95 til 0 ansøgninger.	Afrapporteres til SUD feb. 2012. I forbindelse med den løbende revision udtager Deloitte stikprøve af bunkeafviklede sager til kontrol.	Afsluttet i SOF	MR Voksne		Ikke omfattet af Deloitte opfølgning	Punktet afsluttet

1.4	Klar besked - forventningsafstemning													
1.4.2	→ Bedre infomation til borgerne	For at reducere borgernes forgæves ansøgninger og henvendelser samt ressourceforbruget i Socialforvaltningen vil Socialforvaltningen orientere borgere og samarbejdspartnere bedre om, hvilken service og hvilke ydelser borgerne kan forvente.	1. okt. 2011	1. apr. 2012		SOF evaluerer indsatsen jun. 2012.	Hjemmeside er opdateret og pjecer er udarbejdet.	Afreporteres til direktionen maj 2012.	Afsluttet i SOF	MR voksne		ikke omfattet af Deloitte opfølgning	Kommunens hjemmeside er forbedret. HCK's og SCK' hjemmesider er blevet gennemarbejdet og opdaterede, blandt andet med digitale ansøgningsblanketter. Hjemmesiden er opdateret med sider om sagsbehandlingsfrister. Der er udarbejdet fire informationspjecer om tabt arbejdsfortjeneste til forældre med børn med handicap, om merudgifter til forældre med børn med handicap, om merudgifter til voksne og om enkeltydelser. Socialforvaltningen har udarbejdet en hjemmeside om projektet: www.kk.dk/bedresagsbehandling. Punktet er afsluttet i marts 2012	
1.4.3	VUM udredning													
1.4.3.1	→ Handicapområdet	Udredning af alle borgere, der modtager støtte eller hjælp efter relevante §§ i Serviceloven - 1. gang senest 1. september 2011 og 2. gang senest 1. september 2012	01-04-2011				1/9 2011: Alle borgere udredt	Udredning af ca. 1.000 borgere	Årlig opfølgning	I gang	HCK	ikke omfattet af Deloitte opfølgning	Der mangler udredning af én (ud af ca 1000) borger, der er aftalt møde med borgeren.	
1.4.3.3	→ Udsatteområdet - hjemløse	Udredning af alle borgere, der modtager støtte eller hjælp efter relevante §§ i Serviceloven	maj-11					Løbende udredning af nye borgere, der skal boindstilles	Årlig opfølgning	I gang	SCK	ikke omfattet af Deloitte opfølgning	Der pågår løbende udredning af borgerne. Der er pr. 1 maj udredt 41 borgere	
1.4.3.4	→ Udsatteområdet - misbrug	Udredning af alle borgere, der modtager støtte eller hjælp efter relevante §§ i Serviceloven	Forventet efterår 2012						Ej påbegyndt	RCK		ikke omfattet af Deloitte opfølgning	ikke påbegyndt	
1.4.4	Kvalitetsstandarder	Udarbejdelse af kvalitetsstandarder på udvalgte områder som understøtter tildeling af støtte og hjælp til borgeren på baggrund af VUM udredning												
1.4.4.3	→ Udsatteområdet	Udarbejdelse og politisk godkendelse af kvalitetsstandarder for ydelser der gives efter Servicelovens §§ 107, 108, 109 og 110	Ultimo 2011	Senest 31.12.2012				Politisk godkendelse af kvalitetsstandarder	Årlig opfølgning	I gang	MR Voksne	ikke omfattet af Deloitte opfølgning	plan for proces foreligger	
2	Sikker økonomistyring													
2.1.	Bedre understøttelse af decentrale ledere													
2.1.1.	Styrke dialogen om decentral målstyring og tydeliggørelse af roller og ansvar (Bedre ledelsesrum)													
2.1.1.1.	Min Lederside i SOF Styrke dialogen om decentral målstyring og tydeliggørelse af roller og ansvar (Bedre ledelsesrum).	Udvikling af "Min Lederside" er forankret i projekt Bedre ledelsesrum. Implementering af Min lederside i SOF er en intranetportal til alle ledere på niveau 3 og 4, bestående af 1)Målvindue 2)Ugepakke (opgaver og information) 3)Startpakke til institutionsledere, 4)Værktøjskasser og links, 5) LIS og Ledelsesdialog, 6) opgaveportal/årshjul	1. dec. 2010	1. februar 2012	1. februar 2013		Alle niveau 3-4- ledere i SOF har deres egen lederportal på intranettet (Min Lederside) Der foreligger en udviklingsplan for LIS til decentrale ledere i SOF	Løbende status til styregruppen. Ved afslutning af afreportering til direktionen.	I gang	HR-U		ikke omfattet af Deloitte opfølgning	Der er nu udarbejdet en ny tidsplan, der betyder at SOF går i luften med Min Lederside i forhold til centerchefer den 6. Juni 2012. Det er en forudsætning, at den nye løsning, der er under udvikling, lever op til SOF's behov. Efter sommerferien er det hensigten at niveau 4 chefer skal kobles på Min Lederside.	
2.1.3	IT-understøttelse af decentral økonomistyring													
2.1.3.1.	SOFUS fase 1	Udvikling og impletering af budget- disponerings- og prognoseværktøjet SOFUS, der har været under udvikling/implementering til Socialforvaltningens DU kontorer, institutionscentre og alle bo- og dagtilbud	2009	1. nov. 2011	(1. feb. 2012) 1. juli 2012	Evaluering i samarb. med IR i forbindelse med opfølgning på rapport.	1) Budgetmodul, 2) Disponeringsmodul, 3) Prognosemodul, sat i drift og anvendt som primære værktøj i styring og afreportering.	Afreportering til SOFUS-styregruppe.	I gang	Kontoret for Digitalisering	F 4.1.	I forbindelse med vurderingen i februar 2012 konstaterede vi, at SOFUS endnu ikke var taget i anvendelse i forbindelse med prognosearbejdet. Vi fik i den forbindelse oplyst, at SOFUS skulle anvendes ved udarbejdelsen af april prognosen. Imidlertid medførte tekniske problemer i forbindelse med indlæsning af budgetterne i SOFUS, at april prognosen måttet udarbejdes i regneark. SOF har oplyst, at en test i forbindelse med en prognose udarbejdet i maj har forløbet succesfuldt. Vi har i forbindelse med vurderingen forespurgt en række decentrale enheder om forløbet af prognosetesten i maj og har i den forbindelse konstateret, at en stor del af enhederne giver udtryk for, at der har været problemer med systemets stabilitet. SOF har oplyst, at dataleverandøren har særligt fokus på udbedring af udestående problemer (4 ud af 9 udestående fejl er løst pr. 22. maj). SOF har oplyst, at forsinkelserne vedr. SOFUS udelukkende kan relateres til tekniske forhold, og at sidste del af uddannelsen af medarbejderne afholdes ultimo maj. SOF forventer derfor, at juni prognosen kan udarbejdes ved hjælp af SOFUS.	Hele prognoseforløbet er gennemført succesfuldt i maj på aprildata, herunder har alle centrene foretaget disponeringer og afleveret prognose i systemet. SAS har med den seneste version meldt, at de har løst systemets to tilbageværende kritiske fejl og der er, såfremt fejlene ikke genopstår, ingen tekniske forhindringer for at juni prognosen kan gennemføres i SOFUS. Der er endvidere indgået vedligeholdelsesaftale med SAS, hvilket sikrer fejlfrihed og fokus på driftsstabilitet ud over implementeringsperioden. Systemet har i perioden haft en opetid på 96%, hvilket må betragtes som tæt på acceptabelt. Til sammenligning er KMDs kontraktmæssige forpligtelse over for kommunen ift. KØR 98%. SAS medler, at de har løst 4 af de 9 udestående fejl i den seneste version, som vi netop har modtaget d. 22. maj, herunder begge de kritiske fejl. Der testes i øjeblikket grundigt på den nye version for at verificere fejltrefferne og SAS arbejder på at løse de resterende fejl. De to kritiske fejl har ikke kunne genskabes. SAS har nedsat et særligt team, der arbejder med fejlanalyse, fejltreffe samt yderligere driftsstabiliserende tiltag. Der har i løbet af den seneste måned været ekstra fokus på uddannelse i form af sidemandsoplæring af brugere med særligt behov og der har været ekstraordinært været opsat undervisning tre gange og der afholdes undervisning 5 gange i uge 22.	
2.1.4.	Benchmarking													
2.1.4.2	Fast 2: Benchmarking af økonomistyringen i SOF på uddelegeret dagligt budgetansvarlige niveau	Tilpasning af benchmarkingværktøj og benchmarking af enheder med videredelegeret dagligt budgetansvar (primært institutioner).	1. sep. 2011	Forår 2012	1. december 2012		Værktøjet tilpasses SOFs enheder med uddelegeret dagligt budgetansvar.	Afreporteres til direktionen april 2012	I gang	TØ	F.4.1	SOF har oplyst, at benchmarkingsværktøjet pt. tilpasses på baggrund af input fra centerfællesskaber, og at der forventes iværksat en pilottest ultimo maj mhp. udsendelse af det endelige værktøj efter sommerferien. I henhold til planen var sluttidspunktet for leverancen fastsat til forår 2012.	Inden sommerferien afholdes en pilottest af værktøjet med deltagelse af udvalgte medarbejdere fra centerfællesskaberne. Efter sommerferien udsendes det endelige værktøj til alle Centerfællesskaber. Processen er bl.a. blevet forsinket, fordi Socialforvaltningen har haft et ønske om at lægge spørgsmålene i spørgeskemaet tæt op af forretningsgangene for SOFUS 1. Vurderingen har været, at værdien af benchmarkingen var større når der var en stabil driftssituation på SOFUS 1.	
2.2.	Systematisk controlling													
2.2.2.	Forbedret finansiel controlling													
2.2.2.1.	Bedre opfølgning på regnskabs gennemgange på selvejende institutioner	Intern kontrol med overholdelse af tidsplanen for regnskabs gennemgang.	1. jan. 2012	1. mar. 2012		Egenkontrol i SOF pr. 1.marts.2012 af, at leverancen foreligger	Dokumentation af gennemført kontrol foreligger (notater fra DU-kontorer)	Afreporteres til direktionen marts 2012	Afsluttet i SOF	Kontoret for regnskab (DU-kontorer)		ikke yderligere kommentarer	Dokumentation af gennemført kontrol foreligger (notater fra DU-kontorer), punktet er hermed afsluttet	
2.2.2.2.	Korrekt registrering af anlægsaktiver.	1)Ajourføring af forretningsgang, og tidsplan for registrering, bl.a. på baggrund af forestående ændringer fra ØKF. 2)Korrektion af registrering vedrørende tidligere år	1. sep. 2011	1. jan. 2012		Egenkontrol i SOF af, * at der pr. 1.nov.2011 foreligger opdateret forretningsgang * at OBR-regnskab er korrigeret bagud pr. 9. jan.2012	Ajourført forretningsgang; korrektioner gennemført DOK forretningsgang	Afreporteres til direktionen oktober 2011	Afsluttet i SOF	1)Kontoret for byggeri og kontrakt 2) Kontoret for regnskab	C4.1	ikke yderligere kommentarer	Revideret forretningsgang foreligger. OBR registreringer afventer KS indtastning.	



2.5.2.2.	Eksplicite budgetforudsætninger indeholdt i budgetforslag (og derefter vedtaget budget)	Enhedspris og aktivitetstal skal indgå som budgetforudsætninger også i det politiske budgetforslag (og deraf også vedtaget budget), og indgå direkte i politiske drøftelser og prioriteringer.	1.jan. 2012	1.oktober 2012		1/5 2012: Indgår i budgetforslag.	<i>Evaluering i samarb. med IR i forbindelse med opfølgning på rapport.</i>	Budgetforudsætninger indgår i budgetforslag 2013, og vedtaget budget 2013.		I gang	TØ	F.4.4.	SOF har oplyst at tidsplanen forløber planmæssigt. SOF har tillige redegjort for at milpælen pr. 1/5 er opfyldt, herunder at der indgår budgetforudsætninger i de spare- og effektiviseringsforslag, som indgår i budgetdrøftelserne.	
2.5.3.	<i>Meningfulde aktiviteter på alle niveauer</i>													
2.5.3.3.	Udbredelse af aktivitetsstyring og -afrapportering til alle niveauer.	SOF har arbejdet med aktivitetstal i overordnet afrapportering siden 2008. Udfordring er udbredelse af aktivitetsstyring og -afrapportering helt ned til disponeringsniveau på alle områder. Sammenhæng og direkte kobling mellem styringsdata og strategisk ledelsesinformation (skal forsøges håndteres ift. 2.4.1.1.)	1. juli. 2011	31. dec. 2012	31. juli 2013	1/1-2012:Foranalyse gennemført 31/7-2013: Implementeret	<i>Evaluering i samarb. med IR i forbindelse med opfølgning på rapport.</i>	1) Revision og udspecifering af alle aktiviteter, ift. styringsbehov mv. på disponeringsniveau. 2) Samlet IT-løsning implementeret og sat i drift. 3) Tidssvarende kontoplan	Foranalyse forelægges direktionen i januar 2012	I gang	TØ,(Kontoret for Digitalisering)	F.4.1. og F.4.3.	SOF har oplyst, at SOFUS fase 2 er sat i bero indtil videre, idet det forventes, at SOFUS fase 1 udviser den fornødne driftsstabilitet. SOF forventer, at projektet genoptages umiddelbart efter sommerferien	Socialforvaltningen har valgt at sætte arbejdet med fase 2 og 3 i bero i en kortere periode, som følge arbejdet med driftsstabiliteten af SOFUS fase 1, jf. status på handleplanens punkt 2.1.3.1 SOFUS fase 1. Dette sker primært fordi det er valgt at anvende ressourcerne til at sikre driftssituationen idet der er begrænsede ressourcer med de rette kompetencer til lige præcis denne opgave. Når arbejdet med driftssituationen er afsluttet, forventes genoptaget. Opfølgningen på punktet følger punkt 2.4.1.1. hvorfor de to punkter fremadrettet vil blive slået sammen i handleplanssammenhæng

**Noter**

- (1) I kolonnen "Ansvarlig i SOF" er den hovedansvarlige enhed er førstnævnt (yderligere deltagende enheder i parentes)  
(2) Blank i kolonnen "Håndterer følgende udfordring" betyder, at initiativet ikke er iværksat på baggrund af revisionens bemærkninger

**Henvisning til direksionsnotater fra Deloitte og IR-rapporter (første bogstav under sidste kolonne vedr. "Håndterer følgende udfordring")**

A	Dir.notat 15/08/11 (refusionsbelagte områder)
B	Dir.notat 28/03/11 (refusionsbelagte områder)
C	Dir.notat 15/08/11 (ikke-refusionsbelagte områder)
D	Dir.notat 19/05/11 (ikke-refusionsbelagte områder)
E	Intern Revisions rapport om 18+ centrene
F	Intern Revisions rapport om økonomistyring i SOF, 2009

# Handleplan for sikker økonomistyring og øget kvalitet i sagsbehandlingen

## Afsluttede punkter

Mål nr.	Område, tema og initiativer	Beskrivelse	Tidsplan		Delmål og milepæle	SOF evaluering	Leverance	Opfølgning (hvor og hvornår)	Status (Ej påbegyndt, i gang, afsluttet i SOF)	Ansvarlig i SOF <sup>(1)</sup>	Håndterer følgende udfordring <sup>(2)</sup>	Revisionens vurdering - februar 2012	Sof status pr. april 2012
			Start	Slut									
1.1.2.1	⇒ Ny sagsbehandlingsproces udvikles (SEF §§ 41 og 42)	En ny og bedre sagsbehandling proces baseret på grundlæggende opfølgning og bedre dokumentation udvikles.	1. jul. 2011	30. sep. 2011		SOF vurderer konceptet i dec. 2011 og evaluerer konceptet i jan. 2012.	Ny sagsbehandlingsproces er udviklet og sat i drift	Afrapporteres til SUD dec. 2011	Afsluttet i SOF	Sekretariatet	B.5.1	Socialforvaltningen har udviklet og pilottestet det nye sagsbehandlingskoncept. Konceptet er sat i drift pr. 1/10 2011. Socialforvaltningen har vurderet konceptet i december 2011. Det er vurderingen, at sagskonceptet fungerer tilfredsstillende og har hævet sagsbehandlingskvaliteten, jf. også punkt 1.1.2.2.A. Der er gennemført mindre justeringer af sagsprocessen for at sikre en enklere og mere smidig sagsbehandling og blandt andet reducere de administrative byrder for borgerne. Punktet er afsluttet. Konceptet tilrettes løbende og evalueres i juni 2012.	Punktet er afsluttet i oktober 2011.
1.1.1.1.A	⇒ Gennemgang af ældre afgørelser (SEF §§ 100)	Løbende bevillinger baseret på ældre afgørelser skal gennemgås, og der skal træffes nye afgørelser for at sikre korrekt grundlag for udbetalinger.	1. jul. 2011	31. dec. 2011	1/10-2011: Genoprettede: 125 1/11-2011: Genoprettede: 235 1/12-2011: Genoprettede: 335	SOF udtager i okt. og dec. 2011 stikprøve til kvalitetskontrol.	520 sager er gennemgået	Afrapporteres til SUD feb. 2012. I forbindelse med den løbende revision udtager Debitte stikprøve af genoprettede sager til kontrol.	Punktet er afsluttet i SOF	Sekretariatet	B.5.1	Lister over genoprettede sager, samt dokumentation for ledelsestilsyn er gennemgået. Det er på baggrund heraf vores opfattelse, at de nye afgørelser i de gennemgåede sager afspejler de nye forretningsgange på område, at sagerne er tilstrækkeligt dokumenterede, og der er korrekt grundlag for udbetalinger fremadrettet.	Punktet er afsluttet i december 2011.
1.2.1.1	⇒ Nyt Ledelsestilsyn - Fase 1	Nyt elektronisk ledelsestilsyn for enkeltvedtægter, merudgifter og løst arbejdsforhold, se (AKL §§ 81-85, SEL §§ 41, 42 og 100) med månedlig opfølgning.	1. jul. 2011	1. okt. 2011		SOF vurderer det nye koncept i feb. 2012.	Ledelsestilsynssystemet er sat i drift	Afrapporteres til SUD dec. 2011. I forbindelse med den løbende revision vurderer Debitte det nye ledelsestilsynskoncept og dets drift.	Punktet er afsluttet i SOF	Regnskabskontoret	B.5.2; B.5.1; (A.8.5+A.9.3)	Vi har vurderet design af ledelsestilsynet som effektivt. Vi har udtaget 10 sager vedr. det nye ledelsestilsyn, som er testet og drøftet med forvaltningen. Forvaltningen vil på baggrund heraf foretage enkelte korrektioner i tilsynets design, som vil indgå i tilsynet fremadrettet.	Punktet er afsluttet i november 2011.
1.2.2.1	⇒ Samling af afgørelser om enkeltvedtægt på Socialcentret og Rådgivningscentret	Afgørelser om enkeltvedtægt samles i hhv. Modtagelsen og Støben i Socialcentret og Rådgivningscentret. Borgerne kan fortsat henvende sig i de lokale enheder.	1. jul. 2011	1. okt. 2011			Enhed og ny sagsproces er implementeret.	Afrapporteres til SUD dec. 2011	Afsluttet	Sekretariatet	B.5.1	Afsluttet	Afsluttet og godkendt



1.2.2.2	→ Fælles standarder, og processer for enkelttydelser	Der udvikles en fælles beskrivelse af sagsbehandling processen, standardjournal ark samt brevskabeloner for enkelttydelser, der implementeres i de tre myndighedscentre.	1. maj 2011	1. okt. 2011		Fagligt Forum vurderer løbende standarder, og processer. SOF evaluerer konceptet i jun. 2012.	Standarderne og processerne er implementeret i de tre myndighedscentre.	Afrapporteres til SUD dec. 2011.	Afsluttet i SOF.	Sekretariatet	B.5.1	Afsluttet	Afsluttet og godkendt
1.2.2.3	→ Bedre vejledning om afgørelser om enkelttydelser	I tilknytning til de fælles processer udvikles opdateret og brugervenlig vejledning om tilkendelsespraksis på enkelttydelseso-mrådet.	1. okt. 2011	1. mar. 2012		SOF evaluerer konceptet i jurr. 2012.	Vejledningen er udviklet og gjort tilgængelig på intranettet.	Afrapporteres til direktionen maj 2012	afsluttet i SOF	Sekretariatet	B.5.1	Afsluttet	Vejledningerne på området er opdateret i februar 2012. Punktet er afsluttet i februar 2012
1.2.2.4	→ Etablering af et Fagligt Forum	Der etableres et forum på tværs af myndighedscentrene og kontorerne i Bernstorffsgade, hvor udviklingen i kvalitet og faglige	1. jun. 2011	(1. okt. 2011) 4. feb. 2012		SOF evaluerer konceptet i jun. 2012.	Forummet er nedsat med kommissorium og mødeplan.	Afrapporteres til direktionen dec. 2012	Afsluttet i SOF	Sekretariatet	B.5.1	Afsluttet	Punktet er afsluttet i januar 2012
1.2.3.1	→ Analyse af kapacitet i berørte myndighedsenheder.	Der gennemføres en analyse af ressourcerne i de enheder, der	1. maj 2011	1. sep. 2011		Afsluttet	Analyse er udarbejdet og afleveret	Afrapporteres til SUD sep. 2011	Godkendt	Sekretariatet		Ej omfattet	Afsluttet og godkendt
1.2.3.2	→ Tilførelse af de nødvendige ressourcer til sikker drift	Modtagelsen (Socialcentret) og Børnehandicapcentret (Handicapcentret) tilføres	1. jan. 2012	1. jan. 2012		SOF vurderer kapaciteten i enhederne forud for budgetforhandlingerne i 2012.	Midlerne er tilført enhedern.	Budgetudmelding dec. 2011	Afsluttet i SOF	Sekretariatet		Ej omfattet	Afsluttet og godkendt
1.2.5.5	Dokumentation for ledelsestilsyn vedr. §§ 109-110	1) Udarbejde forretningsgang for ledelsestilsyn (kontrol for målgruppe) 2) Gennemføre ledelsestilsyn for 2011 (kontrol for målgruppe)	1. sep. 2011	1. juni 2012 (opr. jan. 12)		SOF egenkontrol pr. 4. nov. 2011 af, at der er trukket belægningslister fra VIS og kontrollet for målgruppe	Forretningsgang foreligger Dokumentation for gennemført kontrol for målgruppe i 2011	Afrapporteres til direktionen nov. 2011	afsluttet i SOF	DU Udsatte & Psykiatri	A7.6	Forretningsgang for ledelsestilsyn 2012 foreligger. Dokumentation for gennemført ledelsestilsyn på målgruppe og målrettede indsats (stikprøve). Dokumentation for egenkontrol af belægningslister i VIS for målgrupper, pr. 1/11-11.	Punktet er afsluttet marts 2012

1.3.2	→ Merudgifter (voksne)	Bunke af ansøgninger om merudgifter til voksne (SEF § 100) i Socialcenteret og Handicapcentre	15. apr. 2011	31. dec. 2011	1/10 2011; Bunke: 40 1/11 2011; Bunke: 30 1/12 2011; Bunke: 20	Kvalitetskontrol indgår i det løbende ledelsesstilsyn	Bunkerne reduceret fra 80 til 0 ansøgninger	Afrapporteres til SUD feb. 2012. I forbindelse med den løbende revision udtager Deloitte stikprøve af bunkeafviklede sager til kontrol	Afsluttet i SOF	Sekretariatet		Afsluttet
1.3.3	→ Førtidspension (hovedregel)	Bunke af ansøgninger om førtidspensionsansøgninger rejst af kommunen (PL)	15. apr. 2011	31. dec. 2011	Afsluttet	Kvalitetskontrol indgår i det løbende ledelsesstilsyn	Bunken er reduceret fra 175 til 0 ansøgninger	Afrapporteres til SUD feb. 2012. I forbindelse med den løbende revision udtager Deloitte stikprøve af bunkeafviklede sager til kontrol	Afsluttet i SOF	Sekretariatet		Afsluttet
1.4.1	→ Afdrede sagsbehandlingsfrister	Før nogle sagsstyper er de gældende sagsbehandlingsfrister i lyset af de gældende krav til sagsbehandling op, fx indhentelse af dokumentation fra tredje part urealistiske. Socialforvaltningen vil på den baggrund udarbejde forslag til revideret af de gældende sagsbehandlingsfrister	1. maj 2011	31. dec. 2011		SOF evaluerer ultimo 2012 de nye frister	Forslag til frister er forelagt og godkendt i SUD	Førelægges SUD endeligt dec. 2011	Godkendt	Sekretariatet		Afsluttet
1.4.3.2	→ Psykiatrimrådet	Udredning af alle borgere der modtager	#####		1/9 2011; Alle borgere udredt		Udredning af ca. 1.000 borgere	Årlig opfølgning	I gang	SCK		Afsluttet
1.4.4.1	→ Handicapområdet	Udarbejdelse og politisk godkendelse af	nov-09				Politisk godkendelse af	Årlig opfølgning	Afsluttet i SOF for 2011	MR Voksne		Afsluttet
1.4.4.2	→ Psykiatrimrådet	Udarbejdelse og politisk godkendelse af	mar-10				Politisk godkendelse af	Årlig opfølgning	Afsluttet i SOF for 2011	MR Voksne		Afsluttet
2.1.1.2	Startpakke: Startpakken vil bl.a. indeholde vejledning om udarbejdelse af retningslinjer for administration, og regnskab, udarbejdelse af operationelle forskrifter for regnskabsbilag og udarbejdelse af konteringsvejledning	Startpakke til nye ledere. Delprojekt under Min lederside version 1.	1. aug. 2011	1. jan. 2012		"Evaluering i samarbejde med IR i forbindelse med opfølgning på rapport"	Der foreligger en portal, som særligt tilgodeser nye ledere's behov for overblik og indsigt i ledelsesopgaven	Løbende status til styregruppen. Ved afslutning af rapportering til direktionen	Afsluttet i SOF	TØ (MR, Adm, Kontoret, for regnskab, Sekretariatet)	E.4.1-4.5	Vihar konstateret, at Startpakken er lanceret på nettet under navnet "Sikker drift". Punktet er afsluttet, Startpakken vil indgå på Min Lederside, så snart siden er tilgængelig.
2.1.2.1	Handleplan -18+ centre (18. maj 2011)	Opfølgning på handleplan for 18+ centre vedrørende retningslinjer for regnskabsførelse; afholdelse af udgifter, dokumentation og bogføring. Udbredelsen er indeholdt i øvrige initiativer (fx pkt. 2.1.1.2).	1. maj 2011	1. sept. 2011			Manual til håndtering af ledelsesstilsyn, operationelle retningslinjer for regnskabsførelse, gennemgang af posteringer, kontoplan. På baggrund af manuel og indhentede erfaringer skal vurderes den regnskabsmæssige org. på værestedsområdet	Direktionen medio september 2011	Afsluttet og godkendt	MR-Børn	E.4.1-4.5	Afsluttet og godkendt

2.1.4.1	Fasit 1: Benchmarking af økonomistyringen i SOF på overordnet & dagligt budgetansvarlige niveau	Tilpasning af benchmarkingværktøj og benchmarking af alle enheder med koordinerende, overordnet og/eller dagligt budgetansvar.	2010	1. sept. 2011			Værktøjet tilpasses SOFs enheder med overordnet & dagligt budgetansvar	Afrapporteres til direktionen oktober 2011	Afsluttet i SOF	TØ	F.4.1	SOF har oplyst, at forvaltningen har afsluttet fase 1 og at erfaringer og resultater fra processen afrapporteres til Direktionen d. 21. februar.	Punkter afsluttet
2.2.1.1	Samlet månedsopfølgning vedr. økonomiske situation, til forelæggelse for ledelsen	Samlet overblik over forvaltningen samlede og aktuelle økonomiske situation, herunder evt. udvalgte nøgletal, herunder udviklingen i disse, skal gives til direktionen	2011	31. dec. 2011		Evalueres i samarb. med IR i forbindelse med opfølgning på rapport.	Fast koncept og forretningsgang implementeret.	Forelægges direktionen senest december 2011.	afsluttet i SOF	TØ	F.4.5; C.4.2	I forbindelse med seneste opfølgning påpegede vi, at det forelagte koncept ikke indeholdt årsagsforklaringer til udviklingen i den økonomiske situation. SOF har forelagt et revideret koncept for månedsopfølgning, som er godkendt af direktionen, hvoraf det fremgår, at afvigelser skal årsagsforklares. Endvidere har vi konstateret, at der er udarbejdet månedrapport for januar 2012.	Punkter afsluttet
2.2.1.2	Overvågning af, at udgifter ikke afholdes uden bevilling	Kontrol sket ved jævnlig kontrollering, men denne skal IT-understøttes og udgøre en integreret del af budgetstyring og opfølgning (integreret i 2.4.1.1).	1. jul. 2009	2010			Tilbagevendende kontrol.	Resultater af rapporteres løbende til direktionen.	Godkendt	TØ	C.4.2	Afsluttet og godkendt	
2.2.1.3	Oprettelse af Kvalitets- og Kontrolenhed i Tværgående Økonomi	Enheden skal kontrollere og kvalitetssikre indhold og processer i forvaltningens overordnede økonomistyring og afrapportering.	1. aug. 2009	1. sept. 2009		Evalueres i samarb. med IR i forbindelse med opfølgning på rapport.	Løbende kontrolrapporter om budgetstyring, prognose, regnskab, samt løbende opfølgning på risikområder	Resultater af rapporteres løbende til direktionen.	Godkendt	TØ	F.4.1	Afsluttet og godkendt	
2.2.2.3	Styrkelse af centralt ledelsestilsyn på løn- og regnskabsområdet	Afslutning af centralt ledelsestilsyn på løn- og regnskabsområdet Ændring af årshjul for centralt tilsyn	15. aug. 2011	1. nov. 2011		Egenkontrol i SOF af, at der pr. 1. nov. 2011 foreligger afrapportering til direktionen. Nyt årshjul for central kontrol med ledelsestilsyn godkendt af Deloitte pr. 1. nov. 2011	Rapport om ledelsestilsyn, nyt årshjul udarbejdet	Afrapporteres til direktionen oktob. 2011	Afsluttet i SOF	Kontoret for regnskab	D.6.2	Afsluttet og godkendt. I forlængelse af punktet i handleplanen, vurderes det samlede koncept for det centrale ledelsestilsyn på løn- og regnskabsområdet i løbet af foråret 2012.	
2.2.3.1	BOPA på børneområdet	Indførelse af BOPA, disponeringsværktøj på børneområdet i BFCK, med forretningsgange for kontrollering udført fra MR-Børn.	2008	2010		Evalueres i samarb. med IR i forbindelse med opfølgning på rapport.	BOPA implementeret og anvendt som primære værktøj i disponering, styring og prognosearbejde.		Godkendt	BFCK (TØ)	F.4.7	Afsluttet og godkendt.	

2.2.4.1.	Strategisk risikostyring: Månedlig afrapportering til DIR på SOF's risikoområder.	Der sker løbende opfølgning på økonomiske og styringsmæssige risikoområder i SOF, i form af månedlig afrapportering og opfølgningssmøder.	1. feb. 2011	1. aug. 2011			Løbende opfølgning inkl. koncept for afrapportering.	Månedlig afrapportering: Koncept og forløb evalueres jan. 2012.	Godkendt	TØ	D.7.2.2., F.4.5.	Afsluttet og godkendt
2.2.4.2.	Mere udbrædt og systematisk anvendelse af risikoanalyser, ift. problemområder og forretningsmæssige risici.	Systematikken omkring risikoanalyser til at sikre korrekt risikoidentifikation, overblik, dokumentation, prioritering af ressourcer skal anvendes mere systematisk og udbrædt.	1. jan. 2011	1. juli 2011			Koncept for risikostyring udvikles og anvendes, indgår i kursus for alle økonomimedarbejdere.		Godkendt	TØ	D.7.2.2.	Afsluttet og godkendt
2.3.1.1.	Udarbejdelse af forretningsgang for takstberegninger og for belægningskontrol	Udarbejdelse af forretningsgang for takstberegninger og for belægningskontrol	1. sept. 2011	1. nov. 2011			Egenkontrol i SOF p.r. 1. nov. 2011 af, * at der er udarbejdet intern forretningsgang for takstberegninger og kontrol heraf	Afreporteres til direktionen i nov. 2011	Afsluttet i SOF	Kontoret for regnskab (DU Udsatte&Psykatri)	D7.2.4	Afsluttet og godkendt
2.3.1.2.	→ Godkendelse af takster for 2009-2010	Revisionen har godkendt forvaltningens beregning af takster med henblik på mellemkommunal afregning	2009	medio juli 2011			Revisionsgodkendte takster		Godkendt	Kontoret for regnskab (MR Voksne)	D7.2.4	Afsluttet og godkendt
2.3.1.3.	→ Godkendelse af takster for 2011	Revisionen skal godkende forvaltningens beregning af takster med henblik på mellemkommunal afregning	Ultimo 2010	1. nov. 2011			Revisionsgodkendelse af takster		Godkendt	Kontoret for regnskab (MR Voksne)	D7.2.4	Afsluttet og godkendt
2.3.1.4.	→ Godkendelse af belægningsprocenter for 2009 og 2010	Revisionen skal godkende forvaltningens	2010	1. nov. 2011			Revisionsgodkendelse af belægningsprocenter		Afsluttet	Kontoret for regnskab (MR Voksne)	D7.2.4	
2.3.1.5.	→ Godkendelse af belægningsprocenter for 2011	Revisionen skal godkende forvaltningens belægningsprocenter med henblik på hjemtagelse af statsrefusion	Primo 2012	31. marts 2012			Revisionsgodkendelse af belægningsprocenter		1 gang	Kontoret for regnskab (DU Udsatte&Psykatri)	D7.2.4	Udgået. Forvaltningen og Deloitte er enige om, at der er tale om korrekturfej i handleplanen, idet revisionen ikke skal godkende belægningsprocenter til brug for at hjemtage statsrefusion. Det samlede antal belægningsdage indgår dermed i beregningen af statsrefusionen og kontrol hermed er dækket af handleplanens pkt. 1.2.5.2. vedrørende kontrol for målgruppe på §§109 og 110
2.3.2.1.	Budgetter i KØR	Budgetudmeldinger, der tidligere er udmeldt på intranet (SOFDW), skal udmeldes i KØR så budget og forbrug kan sammenstilles direkte	1. jan. 2011	15. sept. 2011			1) Budgetter i KØR på rammeniveau 2) Budgetter i KØR på institutionsniveau	Afreportering til direktionen, okt. 2011.	Afsluttet i SOF	TØ	F.4.2	Afsluttet og godkendt

2.4.1.2.	LEAN fase 1	Standardiserede og effektiviserede af den samlede proces i SOF vedr. budgetudmelding, kvartalsprognose, køtoplansændringer og leverandørbetalinger - i forhold til institutionscentrene	1. marts 2011	1. oktober 2011		Evalueret i samarbejde med IR i forbindelse med opfølgning på rapport.	Procesbeskrivelser samt standarder for hver af de fire processer implementerede og tilgængelige via Kknet. Der informeres om Lean-arbejdet samt de udarbejdede processer og standarder på introduktionskursus for nye økonomimedarbejdere i SOF	Afsluttende styregruppemøde 1 aug. 2011	Godkendt	TØ	F:4.1	Afsluttet og godkendt	
2.4.1.3.	LEAN fase 2	Standardiserede og effektiviserede af den samlede proces i SOF vedr. budgetudmelding, kvartalsprognose, køtoplansændringer og leverandørbetalinger - i forhold til myndighedscentrene	31. aug. 2011	1. dec. 2011		Evalueret i samarbejde med IR i forbindelse med opfølgning på rapport.	Procesbeskrivelser samt standarder for hver af de fire processer implementerede og tilgængelige via Kknet. Der informeres om Lean-arbejdet samt de udarbejdede processer og standarder på introduktionskursus for nye økonomimedarbejdere i SOF	Afsluttende styregruppemøde d. 14. oktober 2011	Afsluttet i SOF	TØ	F:4.1	SOF har oplyst at procesbeskrivelserne blev godkendt af Styregruppen i december 2011. Vi har konstateret, at procesbeskrivelserne efterfølgende er tilgængelige på Kknet.	Punktet er afsluttet.
2.4.2.1.	Samling af overordnet økonomiansvar i Tværgående Økonomi.	Opgavevaretagelse vedr. budgetstyring og -udmelding, prognoser og regnskab for alle områder, samles i TØ, der hidtil har haft en mere koordinerende rolle (som dog altid har indeholdt fastlæggelse af krav, form og principper).	20. aug. 2011	1. okt. 2011			Omplacering af opgaver og tilhørende økonomimedarbejdere, til TØ.		Afsluttet i SOF	TØ	F:4.1	Afsluttet og godkendt	
2.4.2.2.	Oprettelse af særskilte kontorer for Regnskab, Resultater og Byggef.	Styrke ledelsesmæssigt fokus, herunder økonomistyring og opfølgning på resultatområder.	1. feb. 2011	1. marts 2011			Omplacering af opgaver og medarbejdere, udvikling af forretningsgange.		Afsluttet i SOF	Regnskab, Byggef., Resultat	F:4.1	Afsluttet og godkendt	

2.4.5.1:	Opkrævning for institutionspladser	Kvalitetssikring og implementering af udarbejdet forretningsgang for samarbejdet mellem Økonomiservice og MR. Voksne vedrørende regningsbetaling.	1. jun. 2011	1. nov. 2011		Kontrol af rat leverancen foreligger	Endelig forretningsgang godkendt af Deloitte	Afreporteres til direktoren oktober 2011	Afsluttet i SOF	Kontoret for regnskab, (MR (TØ))	D7.2.5	Forretningsgang foreligger. Forvaltningen har taget Deloitte's bemærkninger til efterretning, og revideringen af forretningsgangen vil indgå under handleplanens pkt 2.4.6.1. - ajourføring af forretningsgange.	Punkter er afsluttet
2.4.6.1.a	Styringskoncept for forretningsgange	Udvikling af nye styringskoncept og skabelon for udarbejdelse af forretningsgange på regnskabsområdet i SOF		Medio feb. 2012			Styringskoncept og skabelon	Afreporteres til direktoren februar 2012	Afsluttet i SOF	Kontoret for regnskab	D7.2.3, D7.2.6	Skabelon for forretningsgange, byerordnet forretningsgang for styring og udarbejdelse af forretningsgange er udarbejdet og forelagt direktoren	Punktet er afsluttet
2.4.7.1:	Resultatkontrakterne skal fungere som et redskab til samling og målstyring af væsentlige driftsmæssige og politiske mål.	Resultatkontrakterne anføres i enhedernes 10- kontraktmål. Der er 4 individuelle mål som skal omfatte væsentlige politiske og forvaltningsmæssige mål som er brugerrettede. Der er 8 fælles mål for hhv. Effektiv ressourceudnyttelse (Budget og prognose), Sikker drift (Telefonbetjening og Tælingsstyring)	dec. 2009	okt. 2011			Alle niveau 2 chefer i SOF har resultatkontrakt for deres enhed.	Afreporteres til Direktionen hver anden måned	Afsluttet i SOF	Kontoret for resultater	F.4.1: Dispensation ift. kontorer omfattet af omorganisering: (3 kontorer)	I forbindelse med seneste opfølgning påpegede vi at der udestod indgåelse af en resultatkontrakt. SOF har forelagt dokumentation for denne resultatkontrakt.	Punktet er afsluttet
2.4.8.1:	Strategi for Økonomistyring "Mest Mulig Effekt Pr Krone"	Formulering af samlet strategi for udvikling af økonomistyringen i Socialforvaltningen, med henblik på 1) at formulere fælles vision og udviklingsmål for en lang række allerede igangsatte styringstiltag, og 2) at formulere fremadrettede strategiske udviklingsmål	1. juni 2010	1. april 2011			Strategi for økonomistyring udarbejdet, godkendt, og kommunikeret i organisationen.	Godkendt af direktionen marts 2011.	Afsluttet i SOF	TØ	F.4.1	Afsluttet og godkendt	

2.5.1.2	⇒ Handicapområdet	Med baggrund i data fra udredningerne i VUM udarbejdes aktivitetsbaseret budgetmodel på ydelse efter Servicelovens §§ 103, 104, 107 og 108.	1. sept. 2011	31. dec. 2011	1/11 2011: Grundbudget til tilbud beregnet 1/12 2011. Aktivitetsbudget til tilbud beregnet	Evaluering i samarbejde med IR i forbindelse med opfølgning på rapport.	Budgetter er udmeldt til budget og dagtilbud efter ny aktivitetsbaseret model.	Årlig opfølgning til direktøren	Afsluttet i SOF	TØ	P.4.2, P.4.3, P.4.4 og F.4.6	Vi har modtaget dokumentation for, at der er udarbejdet 2012 budgetter på handicapområdet, som er opdelt i et grund- og et aktivitetsbudget. SOF har oplyst, at budgetterne er justeret i januar 2012. Vi har ikke foretaget en nærmere gennemgang af opbygning og datavaliditet. Som oplyst i forbindelse med den seneste opfølgning på handleplanerne, er det vores forventning at der vil være behov for en løbende justering af budgetmodellen.	punkter er afsluttet
2.5.1.3	⇒ Psykiatriområdet	Med baggrund i data fra udredningerne i VUM udarbejdes aktivitetsbaseret budgetmodel på ydelse efter Servicelovens §§ 107 og 108.	1. sept. 2011	31. dec. 2011	1/11 2011: Grundbudget til tilbud beregnet 1/12 2011. Aktivitetsbudget til tilbud beregnet	Evaluering i samarbejde med IR i forbindelse med opfølgning på rapport.	Budgetter er udmeldt til budget og dagtilbud efter ny aktivitetsbaseret model.	Årlig opfølgning til direktøren	Afsluttet i SOF	TØ	F.4.2, F.4.3, F.4.4 og F.4.6	Vi har modtaget dokumentation for, at der er udarbejdet 2012 budgetter på psykiatriområdet, som er opdelt i et grund- og et aktivitetsbudget. SOF har oplyst, at budgetterne er justeret i januar 2012. Vi har ikke foretaget en nærmere gennemgang af opbygning og datavaliditet. Som oplyst i forbindelse med den seneste opfølgning på handleplanerne, er det vores forventning at der vil være behov for en løbende justering af budgetmodellen.	punkter er afsluttet
2.5.1.5	⇒ Udsatteområdet -Krisecentre og herberger (§§ 109 og 110)	Ny budgetfordelingsmodel og fordeling af budgetansvar mellem Tilbudscenter og Socialcenter, København	1. juni 2011	31. dec. 2011	1/12 2011: Fordelingsmodel for Kvindekrisecentre 1/12 2011: Model for fordeling af budgetansvar	Evaluering i samarbejde med IR i forbindelse med opfølgning på rapport.	Budgetfordeling på objektive kriterier	Årlig opfølgning til direktøren	Godkendt	TØ	F.4.2, F.4.3, F.4.4 og F.4.6	SOF har oplyst, at både fordelingsmodellen og udmøntning af budgetansvar er godkendt af direktøren. Ligeledes har SUB godkendt fordelingsmodellen ultimo januar 2012.	punktet er afsluttet
2.5.2.1	Eksplisitte budgetforudsætninger i budgetudmelding	Ved budgetudmeldinger skal det fremgå, hvilken enhedspris og aktivitetstal, der udgør forudsætningerne for den udmeldte budgetramme. Dette skal være udgangspunkt for styring og afrapportering, samt fremadrettet budgetlægning.	1. aug. 2011	1. jan. 2012		Evaluering i samarbejde med IR i forbindelse med opfølgning på rapport.	Budgetudmelding til dagligt budgetansvarlige enheder med budgetforudsætninger.		Afsluttet i SOF	TØ	F.4.4	Vi har konstateret, at SOF har foretaget budgetudmelding til de dagligt budgetansvarlige enheder (f.eks. Børnefamiliecenter København). Af budgetudmeldingen fremgår budgetforudsætninger i form af det aktivitetsomfang og de enhedspriser, der udgør grundlaget for det tildelte budget. SOF har redegjort for, at budgetforudsætningerne til de budgetansvarlige enheder kan nedbrydes på enkeltinstitutioner. Vi har ikke foretaget en nærmere gennemgang af validiteten af de opstillede budgetforudsætninger.	punktet er afsluttet
2.5.3.1	Aktivitetsbaseret afrapportering	Alle aktiviteter på SOF's bevillingsområder opgjort i antal og enhedspriser i den kvartalsvise afrapportering. Dette udgør første skridt frem mod egentlig aktivitetsbaseret budgetlægning og planlægning.	2006	2008			Aktivitetsbaseret prognoseregning ift. den overordnede afrapportering		Godkendt	TØ	F.4.1	Afsluttet og godkendt	
2.5.3.2	Tilrettelse af kontoplan i påkrævet omfang ift. forbedret aktivitetsstyring	Omfang vil afhænge af valg af system, jf. 2.1.3.1. Aktiviteter i deres nuværende form er indarbejdet i kontoplanen.	2010	Forår 2011			Kontoplan tilrettet.		Afsluttet	TØ (Kontoret for regnskab)	F.4.2	Afsluttet og godkendt	