



KØBENHAVNS KOMMUNE
Revisionsdirektoratet

Administrerende direktør
Morten Binder
Rådhuset
1599 Rådhuset

Dato: 11. januar 2008

J.nr.: 23.01 prot. 19/2006

Procedure for udvalgets behandling af revisionsprotokollat

Hermed fremsendes revisionsprotokollat om revisionen af Københavns Kommunes regnskab for 2006 på beskæftigelsesområdet – fleksjob til Beskæftigelses- og Integrationsudvalget.

Revisionsprotokollatet skal besvares af udvalget snarest muligt og senest 4 uger efter modtagelsen.

Besvarelsen bedes fremsendt til revision@rd.kk.dk.

Protokollatet skal optages på udvalgets dagsorden med sædvanlig sagsindstilling og med henblik på at få udvalgets godkendelse af forvaltningens tiltag i relation til revisionsbemærkningerne og anbefalingerne i protokollatet.

Der gøres opmærksom på, at revisionsprotokollater til Økonomiudvalget og de stående udvalg og disses besvarelser betragtes som interne dokumenter, indtil forvaltningens indstilling om besvarelse af pågældende revisionsprotokollat optages på udvalgets dagsorden.

Indstilling om besvarelse af revisionsprotokollater optages på udvalgenes åbne dagsorden. Undtaget herfra er revisionsprotokollater/besvarelser, der indeholder tavshedsbelagte oplysninger.

Desuden skal der gøres opmærksom på, at Revisionsudvalget har henstillet til kommunens 7 udvalg at indkalde Revisionsdirektoratet i relevant omfang i forbindelse med behandlingen af pågældende revisionsprotokollat.

Med venlig hilsen


Maibritt Søderberg

CC.: Statsforvaltningen Hovedstaden

BIF SEKR. RÅDHUSET		
Modtaget den	16 JAN. 2008	
Journal nr.		
	Behand.	Orient.
16-01-2008		
Adm.dir.		X
Skr.chef		X
Skr. KH	X	
Skr. Alle		
Vicedir. TB		
Vicedir. KOC		
Vicedir. TTB		X
Bernstorffsg.:		
Alle kontorer		
Fagkontor		
OK		X
BIO		
iterlægges		

Revisionsdirektoratet Gruppe 2

Stormgade 20, 3.
1555 København V

Telefon
33 66 24 00

Direkte telefon
33 66 24 89

Telefax
33 66 70 04

E-mail
revision@rd.kk.dk

EAN nummer
5798009700001

Revisionsprotokollat
til
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget
vedrørende
Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen

**Revisionen af Københavns Kommunes regnskab for
2006 på beskæftigelsesområdet – fleksjob**

11. januar 2008

Indholdsfortegnelse

	Side
I. Orientering til udvalget om revisionsprotokollatet	3
II. Den udførte revision.....	4
A. Generelle forhold.....	5
Datavaliditeten	5
Ændring af forretningsgangen	6
Anvendelse af visitationsskemaer	7
B. Gennemgang af personsager.....	7
Visitation til fleksjob.....	8
Revurdering af fleksjob	9
C. Sammenfatning af revisionen	13
Revisionsbemærkning	15

I. Orientering til udvalget om revisionsprotokollatet

1. Protokollatet om "Revisionen af Københavns Kommunes regnskab for 2006 på beskæftigelsesområdet – fleksjob" redegør for resultatet af direktoratets udførte revision ved anvendelsen af revisionsbemærkning. Afgives fx ved væsentlige fejl i regnskabet, manglende overholdelse af lovgivning mv. samt ved væsentlig uhensigtsmæssig administration. Supplerende angives normalt revisionens opfattelse af tiltag til overvejelse.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget skal træffe en egentlig beslutning om, hvad der skal foretages i anledning af revisionsbemærkninger fra Revisionsdirektoratet.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget skal endvidere følge op på, om de besluttede foranstaltninger bliver implementeret på rette måde og i rette tid.

Revisionsdirektoratet foretager opfølgning på tiltagene og rapporterer herom i beskæftigelsesberetningen for 2007 til Beskæftigelses- og Integrationsudvalget. Udvalget behandler denne i august 2008.

Revisionsbemærkning

Revisionsdirektoratet finder anledning til at udtale kritik af Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens administration af lovgivningens krav til fleksjob, da revisionen af sager, der har været eller skulle have været revurderet i 2. halvår 2006 og 2007, viste fejl i 71 ud af 75 gennemgåede sager. Revisionen af sager vedrørende ny-visiteringer viste ikke fejl.

Direktoratet foreslår, at der sættes mere fokus på anvendelsen af forvaltningens skemaer i sagsbehandlingen samt forbedring af sagsstyringen og journalføringen.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen tager stilling til den videre proces for de resterende sager, berigtigelse af fejl og afklarer den refusionsmæssige betydning.

(Der henvises til side 15).

II. Den udførte revision

2. Ifølge revisionsprotokollat nr. 18/2006 af 23. august 2007 om revisionen af Københavns Kommunes regnskab for 2006 på beskæftigelsesområdet, som blev behandlet på Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets møde den 13. september 2007, ville der senere blive udarbejdet et revisionsprotokollat om revisionen af sager vedrørende fleksjob. Dette skyldtes, at Revisionsdirektoratet først primo juni 2007 fra Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen havde modtaget en oversigt over sagerne vedrørende fleksjob.

3. Den 1. juli 2006 ændredes lovreglerne om fleksjobordningen, jf. lov nr. 565 af 9. juni 2006 om ændring af lov om en aktiv beskæftigelsesindsats, lov om en aktiv socialpolitik, lov om fleksydelse, lov om betaling for uddannelse i forbindelse med visse tilbud efter lov om en aktiv beskæftigelsesindsats m.m. og ligningsloven.

Ændringslovens § 9 har følgende indhold:

Revisionen skal fra lovens ikrafttræden til og med 2010 hvert år til brug for den årlige beretning om revisionen af kommunens regnskab af ydelser og tilskud på beskæftigelsesområdet gennemgå halvdelen af kommunens sager om visitation til fleksjob, der er afgjort efter ændringslovens ikrafttræden. Revisionen skal samtidig gennemgå halvdelen af kommunens sager om revurdering, der er foretaget eller skulle have været foretaget efter ændringslovens ikrafttræden.

Revisionen skal i beretningen redegøre for, om der er ret til refusion i de udtagne sager. Hvis revisionen har konstateret, at der i mere end 20 % af de gennemgåede sager ikke er ret til refusion, gennemgår revisionen alle kommunens sager på området på kommunens regning.

Det er formålet med lovændringen, at visitationen til fleksjob skal blive bedre, og at ledigheden for visiterede til fleksjob skal nedbringes. Det sker bl.a. ved en præcisering af kravene til dokumentationsgrundlaget og ved at give kommunerne et øget økonomisk incitament til at tilvejebringe et tilstrækkeligt grundlag for at træffe afgørelse i sagerne.

Arbejdsmarkedsstyrelsen har i brev til de kommunale revisorer af 31. maj 2007 præciseret, at "revisionen ikke skal træffe beslutning om, hvorvidt kommunen har ret til refusion. Dette er en myndighedsopgave, som det ikke tilkommer revisionen at træffe". "Loven indebærer således, at revisor i den årlige revisionsberetning skal gøre kommunen opmærksom på reglerne. Det vil sige, at revisor i beretningen over for kommunen skal redegøre for alle væsentlige fejl og mangler samt for, om fejlene er berigtiget og for deres refusionsmæssige betydning.

Efterfølgende er det kommunen, der afgør, om kommunen er enig med revisor, eller om sagen skal forelægges Beskæftigelsesministeriet som tilskudsmyndighed med henblik på afgørelse. I tilfælde, hvor revisionen gør opmærksom på fejl i over 20 % af de udtagne sager, men kommunen ikke er enig eller blot ikke beder revisor om at gennemgå samtlige sager, bør sagen ligeledes forelægges Beskæftigelsesministeriet, der på baggrund af revisionens beretning vil vurdere, om kommunen skal anmodes om at bede revisionen gennemgå samtlige sager."

4. Revisionsdirektoratets redegørelse for revisionen indledes under punkt A med nogle generelle synspunkter til datavaliditeten, ændringer i forretningsgangen vedrørende fleksjobsager samt de anvendte visitationsskemaer.

Under punkt B redegøres for revisionen af personsager.

I punkt C gives en sammenfatning af resultatet af revisionen af fleksjob samt konklusionen i form af en revisionsbemærkning.

A. Generelle forhold

Datavaliditeten

5. Revisionsdirektoratet har løbende – siden august 2006 – været i dialog med Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen om revisionen af fleksjobsager. Direktoratet har fra forvaltningen modtaget et skema til visitation til fleksjobsager, et skema til revurdering af fleksjobsager, en oversigt over nyvisiterede fleksjobsager i 2. halvår 2006, samt en oversigt over de sager, der er blevet eller skulle have været revurderet i 2. halvår 2006.

Revisionsdirektoratet har konstateret, at forvaltningens sagsoversigt over nyvisiterede sager i 2. halvår 2006 også indeholdt sager, der var nyvisiteret før 1. juli 2006.

Revisionsdirektoratet havde på et meget tidligt tidspunkt i processen drøftelser med Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen bl.a. om sagsoversigten over revurderinger, som forvaltningen skulle levere som grundlag for direktoratets gennemgang af personsager, og der blev aftalt nogle parametre for udarbejdelsen af oversigten. Direktoratet modtog den endelige sagsoversigt i juni 2007.

Efterfølgende er Revisionsdirektoratet under sagsgennemgangen blevet opmærksom på, at lovens overgangsbestemmelser betyder, at oversigten over sager, hvor revurdering er foretaget eller skulle være foretaget, ikke er dækkende for de sager, som revisionen ifølge loven skal gennemgå.

Ændring af forretningsgangen

6. Forvaltningen har med virkning fra lovens ikrafttræden den 1. juli 2006 gennemført en ændring i forretningsgangen for visitation til fleksjob og revurdering, så en sagsbehandler ikke længere selv kan visitere til et fleksjob. Herefter skal sagsbehandler udfylde et skema for en indstilling, som sendes til et visitationsteam. Visitationsteamet består af erfarne sagsbehandlere, en teamchef samt en erfaren jurist. Sagsbehandler har dog fortsat bemyndigelsen til at kunne give afslag på en ansøgning om fleksjob.

Hensigten med ændringen i forretningsgangen er ifølge et notat fra Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen:

- At skabe en større ensartethed i sagsbehandlingen af borgerne.
- At forbedre koordinationen til førtidspensionsområdet.
- Generelt at forbedre kvaliteten i sagsbehandlingen, herunder et korrekt grundlag for afgørelsen og dermed sikre kommunens ret til refusion.

Revisionsdirektoratet finder, at forvaltningens fokus på forretningsgangen og deltagerne i processen er et vigtigt element i at sikre en korrekt afgørelse.

Anvendelse af visitationsskemaer

7. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen har i sommeren 2006 udarbejdet følgende nye skemaer, som skal anvendes i sager om fleksjob:

- Indstilling til visitationsteam – Visitation til fleksjob.
- Indstilling til visitationsteam – Revurdering af fleksjob.

Skemaerne er systematisk opbygget og indeholder alle de punkter, der ifølge lovgivningen skal tages stilling til ved visitation til fleksjob og revurdering heraf. Revisionsdirektoratet har løbende været i dialog med forvaltningen om udarbejdelsen af skemaerne og finder, at forvaltningen har udarbejdet et godt og brugbart redskab.

Revisionsdirektoratet har dog i forbindelse med personsagsgennemgangen konstateret, at skemaerne alene er taget i brug for så vidt angår nyvisiterede sager. Der er desuden i nogen grad startvanskeligheder i brugen heraf. Alle relevante forhold er dog behandlet i de konkrete sager, men dokumentationen heraf fremgår ikke altid af indstillingen til visitation til fleksjob, hvilket var et af forvaltningens formål med skemaerne.

Revisionsdirektoratet skal anbefale, at Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen sætter særligt fokus på implementeringen af skemaerne og korrekt udfyldelse heraf samt løbende foretager en opfølgning af, at skemaerne anvendes som forudsat af de forskellige enheder.

B. Gennemgang af personsager

8. Revisionsdirektoratet konstaterer indledningsvist, at der er tale om et kompliceret og vanskeligt lovområde.

Revisionen af personsager har haft fokus på, at lovgivningens krav til visitation til fleksjob og revurdering af fleksjob er overholdt. Først redegøres for revisionen af sager om visitation til fleksjob og derefter for revisionen af sager, der er omfattet af kravet om revurdering.

Visitation til fleksjob

9. Revisionsdirektoratet har gennemgået halvdelen af alle nyvisiterede sager til fleksjob i perioden 1. juli 2006 til 31. december 2006. Gennemgangen er foretaget i centret for Job på Særlige Vilkår (JSV).

Forvaltningens sagsoversigt omfattede i alt 99 nyvisiterede sager i 2. halvår 2006. Revisionsdirektoratet udvalgte 51 sager. En umiddelbar gennemgang viste, at 19 sager ikke opfyldte kriterierne for at være omfattet af målgruppen. Revisionen af de resterende 32 sager viste, at disse opfyldte kriterierne.

Revisionen har omfattet en gennemgang af de elektroniske journaler og sagerne i JSV. Særlig fokus har været på, at forvaltningens visitationsskemaer er korrekt anvendt og udfyldt til sikring af, at alle væsentlige elementer i sagsførelsen er overvejet og dokumenteret, og at lovgivningens krav til visitation til fleksjob dermed er opfyldt.

Det er således påset, at følgende elementer i forvaltningens skema til visitation til fleksjob er indgået i vurderingen:

- En redegørelse for, at alle relevante tilbud eller foranstaltninger har været afprøvet, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats § 70, stk. 2 og 70 a, nr. 1.
- At det er udførligt begrundet, hvis sagsbehandler undtagelsesvis vurderer, at det er åbenbart formålsløst at gennemføre ekstern afprøvning eller omplacering, jf. lovens § 70.
- At der er redegjort for den pågældendes ressourcer samt muligheden for at anvende og udvikle dem (på baggrund af ressourceprofilen), jf. lovens § 70 a, nr. 2.
- At der er redegjort for pågældendes varige begrænsning i arbejdsevnen, jf. lovens § 70 a, nr. 3.
- At der er redegjort for, hvorfor arbejdsevnen ikke kan anvendes til at opnå eller fastholde beskæftigelse på normale vilkår, jf. lovens § 70 a, nr. 4.

Det blev under gennemgangen konstateret, at skemaet for indstillingerne ikke i alle tilfælde var korrekt udfyldt. I flere tilfælde var der ikke i indstillingerne redegjort for sagsbehandlers stillingtagen eller konklusioner, fx at der var foretaget arbejdsprøv-

ning, eller at alle relevante tilbud havde været afprøvet. Dette kunne dog udledes af sagsbehandlers vurderinger og tiltag i materialet i sagerne. I flere af sagerne havde sagsbehandler selv ændret i skemaernes indhold, og i 3 sager var visitationsskemaet slet ikke anvendt.

Det er generelt Revisionsdirektoratets opfattelse, at fokus på fleksjobområdet har medvirket til en forbedring af sagsbehandlingen. Direktoratet skal dog anbefale, at forvaltningen har fokus på en mere systematisk journalisering og løbende opfølgning af anvendelsen af de udarbejdede skemaer i alle sager.

Revurdering af fleksjob

10. Revisionen har omfattet en gennemgang af de elektroniske journaler og sager. Særlig fokus har været på, at forvaltningens visitationsskemaer til revurdering er korrekt anvendt og udfyldt for at sikre, at alle væsentlige elementer i sagsførelsen er overvejet og dokumenteret, og at lovgivningens krav til revurdering af fleksjob dermed er opfyldt.

Det er således påset, at følgende elementer i forvaltningens skema til revurdering af fleksjob er indgået i vurderingen:

- Redegørelse for, at der er anvendt tilbud efter loven, jf. lovens § 74 c, stk. 3, nr. 1.
- Redegørelse for den pågældendes ressourcer samt muligheden for at anvende og udvikle dem, jf. lovens § 74 c, stk. 3, nr. 2.
- Redegørelse for, hvorfor den pågældendes arbejdsevne fortsat anses som varigt begrænset, jf. lovens § 74 c, stk. 3, nr. 3.
- Vurdering af, om der kan være grundlag for at påbegynde sag om førtidspension, jf. lovens § 74 c, stk. 3, nr. 4.

I sager, som skal revurderes, er borgeren ikke i fleksjob, men modtager ledighedsydelse i perioden, indtil fleksjob kan opnås.

De nye krav, om at kommunen skal revurdere visitationen til fleksjob, opstår, når borgeren har modtaget ledighedsydelse i 12 ud af de seneste 18 måneder.

I en overgangsperiode gælder for modtagere af ledighedsydelse pr. 30. juni 2006, at der fortsat skal ske revurdering, når der er modtaget ledighedsydelse i 18 ud af de seneste 24 måneder, dog skal der i alle disse sager være foretaget revurdering senest den 30. juni 2007.

Formålet med revurderingen er, at kommunen skal foretage vurdering af pågældendes arbejdsevne samt tage stilling til, om pågældende skal have et andet tilbud end fleksjob. Vurderingen skal være afsluttet senest, når den pågældende har modtaget ledighedsydelse i i alt 24 måneder.

Forvaltningens fremsendte sagsoversigt indeholdt i alt 193 sager, som burde være omfattet af målgruppen for sager, der er blevet eller skulle have været revurderet i andet halvår 2006.

Revisionsdirektoratet udvalgte 97 sager til sagsgennemgangen. 2 af sagerne udgik dog af stikprøven, idet 1 sag var flyttet uden angivelse af sagssted, og 1 sag fremgik 2 gange af oversigten.

Sagsgennemgangen har herefter omfattet 95 sager, som er fordelt på JSV og jobcentrene Musvågevej, Skelbækgade og Nyrupsgade.

Det kunne indledningsvist konstateres, at 45 sager ikke var omfattet af målgruppen, jf. tabellen nedenfor.

Sager uden for målgruppen	JSV	Musvågevej	Skelbækgade	Nyrupsgade	I alt
Opfylder ikke overgangskravet om at have modtaget ledighedsydelse i 18 mdr. ud af de seneste 24 mdr.	3	2	-	4	9
Flyttet inden tidspunktet for revurdering.	6	-	-	-	6
Død inden tidspunktet for revurdering.	2	-	-	-	2
I fleksjob på tidspunktet for revurdering.	28	-	-	-	28
I alt	39	2	0	4	45

Resultatet af gennemgangen af de resterende 50 sager (95-45) er i følgende tabel fordelt på 4 kategorier:

Revurdering	JSV	Musvågevej	Skelbækgade	Nyrupsgade	I alt
A: Ikke påbegyndt inden udløbet af tidskravet.	3	5	2	8	18
B: Påbegyndt, men ikke afsluttet inden udløbet af tidskravet.	-	8	3	12	23
C: Afsluttet, men ikke inden for tidskravet.	3	-	-	3	6
D: Afsluttet inden for tidskravet.	-	1	-	-	-
Fraflyttet inden udløbet af tidskravet	-	-	-	1	3
Sygdom.	-	-	-	1	-
I alt	6	14	5	25	50

Kategorierne A-C opfylder ikke lovgivningens tidskrav for revurdering af fleksjobsager. I kategori D opfylder alene en enkelt af de gennemgåede sager kravene for revurdering. Sagen omtalt som sygdom er ikke medtaget som en fejl, da Revisionsdirektoratet har accepteret forvaltningens opfattelse af, at sygdomsperioder i dette tilfælde ikke skal medregnes i opgørelsen af den periode, der udtales ledighedsydelse.

Revisionsdirektoratet har således konstateret, at der var fejl i 94 % af de i alt 50 gennemgåede sager.

De 7 sager, hvor revurderingen var afsluttet (kategori C og D), var i næsten alle tilfælde afsluttet med, at forvaltningen havde vurderet, at borgeren ikke længere opfyldte kravene til et fleksjob, og pågældende var indstillet til førtidspension.

For kategori B kunne det generelt konstateres, at der ofte var sat en række initiativer og tiltag i gang, herunder forelå der mange beskrivelser af sagsforløb og arbejdsprøvninger mv. i sagerne, men generelt manglede der overblik i sagerne og angivelse af eventuelle yderligere tiltag inden afslutningen af revurderingen.

11. Revisionsdirektoratet har som tidligere nævnt konstateret, at oversigten over den samlede population af sager, der er blevet eller skulle være revurderet, var forbundet med usikkerhed. Gennemgangen har bekræftet dette, da kun 7 af de gennemgåede sager opfyldte kriterierne for, at revurdering skulle være foretaget i 2. halvår 2006, mens de øvrige sager først i 2007 opfyldte kriterierne for revurdering.

Som følge af denne usikkerhed har direktoratet foretaget en supplerende gennemgang af 25 af de ældste sager fra en tidligere undersøgelse af fleksjob, som forvaltningen selv har foretaget ("Task-forcen"). Nogle af disse sager opfyldte umiddelbart kriterierne for at være med i målgruppen for direktoratets gennemgang, men var ikke med i forvaltningens sagsoversigt.

Gennemgangen af de 25 sager viste, at kun én sag var revurderet inden for lovgivningens tidskrav. Dette understøtter, at resultatet af sagsgennemgangen kan anvendes som pejlemærke for kvaliteten af revurderingerne i overgangsperioden.

12. Hvis kommunen ikke opfylder sin forpligtelse til at foretage revurdering af en sag om fleksjob og tilvejebringer dokumentationen i den forbindelse, får kommunen ikke refusion fra staten, når den udbetaler løntilskud til arbejdsgiveren eller ledighedsydelse, særlig ydelse, kontanthjælp eller starthjælp til den ledige, der venter på et fleksjob. Kommunen får ikke refusion fra staten i 36 måneder.

Perioden beregnes fra det tidspunkt, hvor revurderingen er foretaget eller skulle være foretaget.

Der henvises til § 121, stk. 4, i lov om en aktiv beskæftigelsesindsats og § 104 a i lov om aktiv socialpolitik.

Der er ikke foretaget berigtigelse af fejlene i refusionsopgørelsen for 2006.

13. Som det fremgår, har der været vanskeligheder forbundet med at opgøre den samlede population af sager til brug for udvælgelsen af sager.

Direktoratets gennemgang af sager på grundlag af forvaltningens sagsoversigt og "Task-forcen" har vist fejl i 71 sager ud af de 75 gennemgåede sager.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen har efterfølgende oplyst, at ud af de 71 sager er 23 nu afsluttet. I 37 sager er der foretaget relevante sagsbehandlingsskridt med henblik på afslutning af revurdering og afklaring i forhold til førtidspension. I 11 sager er der endnu ikke foretaget sagsbehandling.

Revisionsdirektoratet finder, at de konstaterede fejl bør korrigeres refusionsmæssigt.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen bør danne sig et samlet billede af de revurderinger, der er foretaget eller skulle være foretaget i 2006 og 2007 af hensyn til opgørelsen af de refusionsmæssige berigtigelser. Dette skyldes, at Revisionsdirektoratet finder det hensigtsmæssigt at vurdere 2006 og 2007 under ét. Til støtte for dette indgår, at personer, der er visiteret til fleksjob før den 1. juli 2006, skal revurderes, når pågældende har modtaget ledighedsydelse i 18 måneder inden for 24 måneder, men således at alle skal være revurderet senest den 30. juni 2007.

Endvidere bør forvaltningen i dialog med Beskæftigelsesministeriet afgøre, om revisor skal gennemgå de resterende sager, eller om der kan ske en skønsmæssig beregning af refusionstabet.

C. Sammenfatning af revisionen

14. Revisionsdirektoratet kan på baggrund af gennemgangen af forretningsgange og personsager mv. sammenfattende konstatere:

- Forvaltningen har udarbejdet gode visitationsskemaer både til ny-visiteringer og til revurderinger, og såfremt disse anvendes korrekt, vil der være stor sandsynlighed for, at sagerne opfylder kriterierne for opnåelse af statsrefusion.

- Forvaltningen har omlagt visitationsproceduren til fleksjob for at sikre korrekte afgørelser.
- Gennemgangen af ny-visiteringer til fleksjob i 2. halvår 2006 viste et tilfredsstillende resultat, dog med et forbedringspotentiale for anvendelsen af de udarbejdede skemaer og systematikken i journalføringen.
- Revisionen af sager, der har været eller skulle have været revurderet i 2. halvår 2006 og 2007, viste fejl i 71 ud af 75 gennemgåede sager.
- Der konstateredes en høj grad af manglende sagsstyring. De modtagne sagsoversigter indeholdt således både nyvisiterede sager og revurderinger, der ikke var omfattet af målgruppen. Det er utilfredsstillende, at forvaltningen ikke har haft et samlet overblik over alle fleksjobsager.
- Det anbefales, at der i sagerne gives et overblik over behandlingsforløbet og angives eventuelle yderligere tiltag inden afslutningen af revurderingen.
- Det kunne konstateres, at forvaltningen som følge af manglen på sagsstyring stort set ikke ville kunne nå at færdiggøre en revurdering inden for tidskravet. Enhederne, som skal foretage revurderingerne, har i flere tilfælde modtaget sagerne sent i forløbet og i nogle tilfælde først på et tidspunkt, hvor revurderingen skulle være afsluttet. Mange revurderingssager har ligget i længere perioder uden at være tilknyttet en sagsbehandler. I flere tilfælde havde borgerne selv henvendt sig til forvaltningen, uden at denne har reageret aktivt. Det vurderes, at omstruktureringen i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen til en vis grad har været årsag til disse problemer. Der burde såvel centralt som decentralt i forvaltningen have været reageret herpå. Den centrale forvaltning har udsendt retningslinier til de decentrale enheder om håndtering af revurderinger og indskærpet, at dette kunne få økonomisk betydning for kommunen i form af tabte refusionsindtægter. Dette har dog ikke haft den fornødne effekt, og centralforvaltningen har ikke ført tilstrækkeligt tilsyn med overholdelsen af lovgivningen.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen har i oktober 2007 oplyst, at de er i færd med at implementere et IT-baseret system til fleksjobsager, hvor forvaltningen løbende

kan følge sagernes progression. Forvaltningen forventer, at systemet vil kunne give overblik over afgjorte og afventende fleksjobsager mv.

Forvaltningen finder det samtidig utilfredsstillende, at fejlandelen i revurderingerne er så høj og er i færd med at overveje initiativer i den anledning.

Revisionsbemærkning

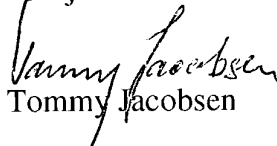
Revisionsdirektoratet finder anledning til at udtale kritik af Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens administration af lovgivningens krav til fleksjob, da revisionen af sager, der har været eller skulle have været revurderet i 2. halvår 2006 og 2007, viste fejl i 71 ud af 75 gennemgåede sager. Revisionen af sager vedrørende ny-visiteringer viste ikke fejl.

Direktoratet foreslår, at der sættes mere fokus på anvendelsen af forvaltningens skemaer i sagsbehandlingen samt forbedring af sagsstyringen og journalføringen.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen tager stilling til den videre proces for de resterende sager, berigtigelse af fejl og afklarer den refusionsmæssige betydning.

REVISIONSDIREKTORATET FOR KØBENHAVNS KOMMUNE

11. januar 2008


Tommy Jacobsen


Maibritt Søderberg