

Deloitte.

**Intern Revision
Københavns Kommune**

**Notat vedrørende Deloitte's og Intern
Revisions vurdering pr. oktober 2012 af
"Handleplan for Sikker økonomistyring
og Øget kvalitet i sagsbehandlingen" i
Socialforvaltningen til Socialudvalget og
Økonomiudvalget**

Socialudvalgets og Økonomiudvalgets møder -- november 2012

1/7

"Handleplan for Sikker økonomistyring og Øget kvalitet i sagsbehandlingen" i Socialforvaltningen

Sammenfatning

1) Vurdering af de enkelte indsatsområder

- **Vurderingen har omfattet 62 indsatsområder – 56 afsluttet**
- **5 indsatsområder (2 afventer tilbagemelding fra Social- og Integrationsministeriet) – er kritiske (markeret med rødt) – fremdriften er utilfredsstillende**

"Handleplan for Sikker økonomistyring og Øget kvalitet i sagsbehandlingen" i Socialforvaltningen

1) Vurdering af de enkelte indsatsområder

Det fremgår af side 2 og omstående oversigt, at vi har vurderet, at 5 punkter i handleplanen opfylder kriterierne for at blive markeret med rød farve (2 af disse afventer tilbagemelding fra Social- og Integrationsministeriet)

De 2 punkter under Sikker økonomistyring drejer sig om følgende:

- **SOFUS fase 1**
- **IT-understøttelse af MY-niveau & overordnet budgetansvarlige**

De 3 punkter under Øget kvalitet i sagsbehandlingen drejer sig om:

- **Gennemgang af ældre afgørelser (SEL § 100) – omkontering og berigtigelser – afventer tilbagemelding fra ministeriet**
- **Gennemgang af ældre afgørelser (SEL §§ 41 og 42)**
- **Kontrol af medicinafregning – afventer tilbagemelding fra ministeriet**

3/7

"Handleplan for Sikker økonomistyring og Øget kvalitet i sagsbehandlingen" i Socialforvaltningen

Oversigt

Tema/indsats	2017										Okt	
	Nov	Feb	Maj	Jul	Nov	Feb	Maj	Jul	Nov	Feb		
Sikker økonomistyring	2	0	7	2	7	7	1	1	28	34	33	37
Brude: månedsløstjek af økonomiske forhold	1		2	1	1	1			4	4	3	4
Systematisk kontrollog			1	1	2	2			7	8	9	10
Kvalitet i regnskabet					1	1	1	1	5	5	4	4
Standselse af påsej og processer på tværet	1		3	1	2	3			7	9	9	11
Ikkeopfyldte aktiviteter (herunder trusselrunde kontrolplan)			1	1	2	1			5	8	8	8
Kvalitet i sagsbehandlingen	1	1	9	3	5	8	0	0	9	10	12	19
Udredning af ældre afgørelser		1	2	2					3	2	2	2
Sikker og effektiv drift	1		7	1	5	8			6	8	10	17
Budgetlægning												
Klar besked - forærmingsforretning	3	1	16	5	12	15	1	1	37	44	45	56
I alt	6%	2%	26%	8%	23%	25%	2%	2%	71%	73%	72%	90%

4/7

"Handleplan for Sikker økonomistyring og Øget kvalitet i sagsbehandlingen" i Socialforvaltningen

- 2) **Samlet vurdering af fremdriften – efter anmodning fra Socialforvaltningen og Økonomiforvaltningen**
 - **Ved vurderingen pr. oktober 2012 er det vores generelle opfattelse, at Socialforvaltningens supplerende organisatoriske tiltag har haft en særdeles positiv effekt på implementeringen af handleplanen**
 - **Vi finder det vigtigt, at Socialforvaltningen fremadrettet sørger for at fastholde de opnåede resultater ved at forankre dem i den normale drift i forvaltningen**
 - **Vi tilslutter os derfor, at Socialforvaltningen af denne grund har udarbejdet en ny handleplan**

"Handleplan for Sikker økonomistyring og Øget kvalitet i sagsbehandlingen" i Socialforvaltningen

HANDLEPLAN FASE 2

Handleplan for kvalitet i sagsbehandlingen og sikker økonomistyring

– Fase 2. Den nye handleplan - Fase 2 - omfatter (citater):

- 1. Initiativer i handleplanen fra september 2011, der er forsinket i forhold til den oprindelige tidsplan, og som fortsat kræver særlig ledelsesmæssig bevågenhed**
- 2. Initiativer i handleplanen fra september 2011, hvor implementeringen er i god gænge, og hvor den ajourførte tidsfrist for slutleverancen endnu ikke er indtrådt**
- 3. Nye initiativer for øget kvalitet i sagsbehandlingen og sikker økonomistyring**

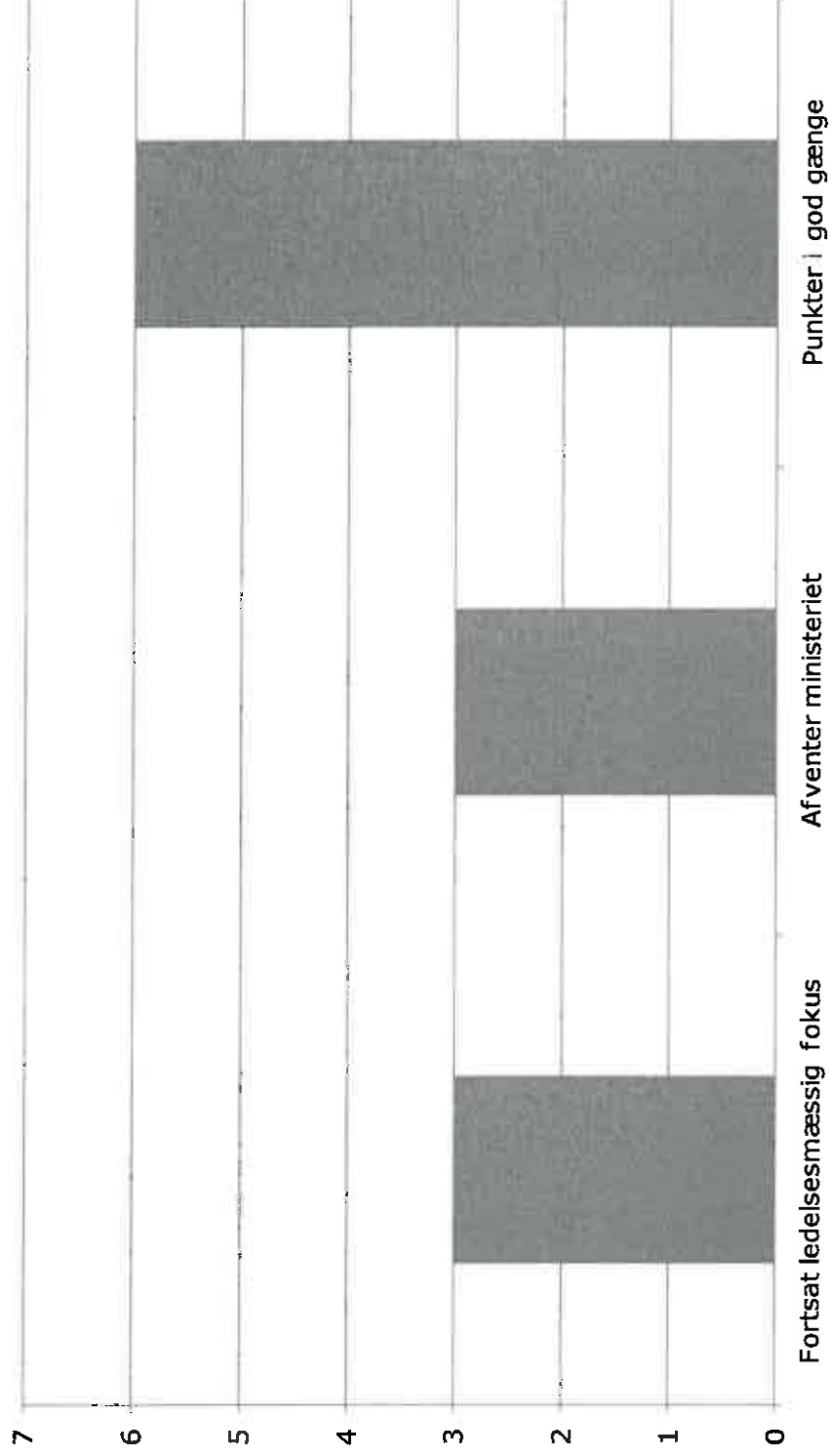
"Handleplan for Sikker økonomistyring og Øget kvalitet i sagsbehandlingen" i Socialforvaltningen

Anbefaling

Gennemførelsen af handleplanen er ikke ensbetydende med, at de er en del af den daglige drift, rutiner eller økonomistyring, idet systemerne efter implementering skal overvåges i en periode med henblik på at sikre stabil drift.

Med henblik på at sikre, at handleplanen bliver implementeret på de givne organisations-/ansvarsniveauer, og at de enkelte tiltag fungerer effektivt og dermed understøtter kravene til en sikker økonomistyring og øget kvalitet i sagsbehandlingen for Socialforvaltningen, skal revisionen anbefale, at revisionen ultimo 2013 på stikprøvebasis gennemgår og vurderer aktiviteterne i handleplanen. Denne gennemgang foreslås efterfølgende forelagt Socialudvalget og Økonomiudvalget.

Aktive handleplanspunkter



1/1