



**Til Socialudvalget**

09-06-2008

**Orientering om konklusion på kvalitetskontrol af  
forvaltningens gennemgang af beboermidler omkring  
tilbagebetaling vedrørende hjælpemidler på Tokanten**

Sagsnr.  
2007-115314

Dokumentnr.  
2008-299301

Sagsbehandler  
Bodil Frimodt-Møller

Socialforvaltningen orienterede d. 21. maj 2008 Socialudvalget om, at der på baggrund af oplysninger om eventuel misbrug af beboermidler på Tokanten, er blevet taget initiativ til en gennemgang af beboerregnskaberne for beboerne på Tokanten i perioden 2000 til 2007 i forhold til egenbetaling.

Gennemgangen er tilrettelagt i samarbejde med revisionsfirmaet KPMG.

Gennemgangen gennemføres i 3 faser:

1. Kvalitetskontrol af forvaltningens gennemgang af håndteringen af beboermidler til brug for hjælpemidler. Dette forventes afsluttet 1. juni 2008.
2. Revisionsmæssig vurdering af de foreliggende regler og procedurer for andre områder med beboerbetalning. Med udgangspunkt heri foretages en gennemgang af 8 beboeres regnskaber for 2007. Dette forventes afsluttet 1. juli 2008.
3. På den baggrund iværksættes efter 1. juli en fremadrettet proces, der skal understøtte en korrekt og sikker håndtering af beboermidler.

Første fase er nu gennemført og Socialudvalget orienteres hermed om konklusionen af revisionsgennemgangen.

**Den samlede konklusion**

KPMG har ingen bemærkninger til Socialforvaltningens egen gennemgang af bilag i forbindelse med beboernes egenbetaling på Tokanten.

KPMG er opmærksom på, at Socialforvaltningen i enkelte tilfælde, hvor der har været tvivl, har ladet tvivlen komme beboeren til gode og derfor i nogle tilfælde har besluttet at betale for meget tilbage. Der er således tilfælde, hvor en revisitering kunne afdække, om beboeren selv skulle afholde udgiften.

KPMG har samlet set godkendt forvaltningens undersøgelse.

**60104 - SOF Centralt**

Bernstorffsgade 17  
1592 København V

Telefon  
3317 3345

Telefax  
3317 3210

E-mail  
VC50@sof.kk.dk

www.kk.dk

### **Justeringer og bemærkninger**

KPMG bemærker, at tilbagebetalingen vanskeligt lader sig opgøre, da det er flere år gamle udgiftsposter, og der mangler oplysninger om forholdene på købetidspunktet.

Der er fx ikke oplyst, om der er foretaget modregning i tilbagebetalingskravet for egenbetaling for håndsytet ortopædisk fodtøj. Forvaltningen har i første omgang konkluderet, at der skulle ske fuld tilbagebetaling. På baggrund af KPMG-rapporten, har forvaltningen valgt at foretage modregning af egenbetalingen i tilbagebetalingskravet. Det har ikke været muligt at finde taksten for egenbetaling i 2001, hvor kravet er opstået. Forvaltningen har derfor ud fra oplysningen om, at satsen for egenbetaling i 2004 var 660 kr., sat satsen for egenbetaling i 2001 til 600 kr. Herudover har forvaltningen konstateret, at det ikke var hele beløbet til sko, der var foreslået tilbagebetalt. Det har nu vist sig, at der var tale om a'conto-regninger.

KPMG bemærker også, at det ikke fremgår af sagsmaterialet, om betingelserne for at bevilge kompressionsstrømper var til stede på købetidspunktet. Socialforvaltningen havde i sin undersøgelse ladet tvivlen komme beboerne til gode og foretager tilbagebetaling, hvilket KPMG noterer.

Til gengæld mener KPMG, at støttestrømper er et almindeligt standardprodukt, som ikke skal betales tilbage. Socialforvaltningen havde i første omgang konkluderet, at udgiften skulle tilbagebetales. Socialforvaltningen vælger dog at følge KPMGs anbefaling og fratækker således udgiften fra tilbagebetalingsbeløbet.

Endelig bemærker KPMG, at der ikke fremgår oplysninger om, hvorvidt en udgift til udskiftning af dæk og slanger på en kørestol vedrører den første udskiftning, som beboeren selv skal betale ifølge hjælpemiddelbekendtgørelsen, eller der er tale om den 2. eller 3. udskiftning. Socialforvaltningen har valgt at tilbagebetale udgiften, når det fremgår, at beboeren har betalt for udskiftning af dæk og slanger mere end en gang på et år.

KPMG anbefaler, at der ikke sker tilbagebetaling af det fulde beløb, når der er tale om forbrugsgoder såsom sædepuder og en Trip-Trap stol. For forbrugsgoder skal der som udgangspunkt kun ydes støtte med et beløb svarende til 50 % af prisen på et almindeligt standardprodukt. Socialforvaltningen havde oprindeligt vurderet, at der ikke skulle ske tilbagebetaling, men vælger at følge KPMGs anbefaling og betaler nu halvdelen af udgiften tilbage ud fra, at det er et forbrugsgode.

Socialforvaltningen har i sin vurdering lagt til grund, at en såkaldt "stolegyng", der er indkøbt af tre beboere i fællesskab, ikke er basisinventar. KPMG er kommet til det modsatte resultat og anbefaler

tilbagebetaling. Socialforvaltningen følger anbefalingen, så udgiften til stolegningen tilbagebetales til de tre beboere.

Socialforvaltningen skal endelig bemærke, at inden KPMG-undersøgelsen iværksattes, blev opgørelsen af tilbagebetalingskravet for udgifter til puder og dyner korrigeret, idet beboere selv skal stå for denne udgift. Der sker således ingen tilbagebetaling af udgifter til puder og dyner.

### **Renter**

KPMG anbefaler, at tilbagebetalingsbeløbet forrentes. På den baggrund vil Socialforvaltningen tillægge tilbagebetalingsbeløbene renter efter rentelovens § 5.

### **Det samlede beløb**

I forvaltningens første opgørelse af 17. april 2008 var beløbet 306.475 kr. Hertil kommer de korrektioner, der er nævnt ovenfor, samt renter på i alt 35.288 kr., så der samlet skal tilbagebetales 352.484 kr..

Der således tale om et gennemsnitligt tilbagebetalingsbeløb på 13.055 kr. for hver af de 27 beboere, eller svarende til 1865 kr. pr. beboer pr. år.

Beløbene, der skal betales tilbage, varierer mellem 410 og 42.277 kr. pr beboer for hele perioden.

### **Tilbagebetaling i forhold til afdøde beboere**

Socialforvaltningen har rettet henvendelse til Skifteretten, som oplyser, at der ikke er nogen forældelsesfrist i forbindelse med indbetaling til et dødsbo. Der vil således ske tilbagebetaling til dødsboet i de tilfælde, hvor beboeren er afdøet ved døden.

### **Udmøntning**

Beboere og pårørende tilskrives om tilbagebetaling snarest muligt og udmøntningen forventes tilendebragt senest medio august 2008.