



Kommunalbestyrelsen  
København Kommune

Dato: 17. marts 2011  
Kontor: Analyseenheden  
J.nr.: 10/08659  
Sagsbeh.: MLJ

Integrationsministeriet skal hermed bekræfte modtagelsen af København Kommunes revisionsberetning for regnskabsåret 2009 på integrationsområdet.

I henhold til den for regnskabsåret 2009 gældende bekendtgørelse nr. 1246 af 15. december 2008 om statsrefusion og tilskud, samt regnskabsaflæggelse og revision på Velfærdsministeriets, Beskæftigelsesministeriets og Ministeriet for Flygtninge, Indvandrere og Integrations ressortområder, § 76, skal kommunalbestyrelserne hvert år indsende en revisionsberetning til Integrationsministeriet.

Integrationsministeriet har noteret sig revisionens konklusioner og bemærket, at der i den stikprøvevise gennemgang af personsagsområdet er fundet enkeltstående fejl uden udbetalings- og/eller refusionsmæssig betydning. Fejlene kan henføres til at der i 11 sager er konstateret fejl vedrørende manglende rettidighed i forbindelse med økonomisk opfølgning i henhold til integrationslovens § 20, samt at der i en sag er konstateret manglende rettidighed i forbindelse med opfølgning på integrationskontrakten. Herudover er der fundet enkeltstående fejl med udbetalings- og/eller refusionsmæssig betydning. Fejlene kan henføres til, at der i fire sager er konstateret fejl vedrørende manglende vurdering af behovet for en sygeopfølgingsplan, samt at der i to sager er udbetalt beskæftigelsestillæg såvel som hjælp til udgifter ved deltagelse i introduktionsprogrammet uden, at der forelå en vurdering af og dokumentation for, at udgifterne ikke kunne afholdes af beskæftigelsestillægget alene. Revisor har anmodet om en opgørelse og dokumentation for berigtigelse af for meget hjemtaget statsrefusion vedr. de to sidstnævnte fejltypen. På baggrund af personsagsgennemgangen er det revisors opfattelse, at der bør iværksættes yderligere initiativer i forhold til at nedbringe antallet af fejl vedrørende manglende økonomisk opfølgning. Revisor anbefaler endvidere, at der etableres procedurer for løbende berigtigelse af statsrefusion ved manglende overholdelse af reglerne vedr. sygeopfølgning.

Det er herudover revisors opfattelse, at der i Socialforvaltningen ikke er foretaget de nødvendige systemafstemninger for regnskabsåret 2009 herunder afstemninger af KMD-aktiv, hvilket har ledt til en revisionsbemærkning jf. revisionsbemærkning nr. 27 i afsnit 3 i revisionsberetningen for 2009 vedrørende sociale og beskæftigelsesrettede udgifter.

Af Kommunens Oversigt over revisionsbemærkninger og udvalgenes besluttede foranstaltninger modtaget d. 20. december 2010 fremgår det, at ansvaret for KMD-aktiv, som

følge af opgaveoverførsel af sikringsydelser, er overlagt fra Socialforvaltningen til Borgerservice

Ministeriet bemærker det høje fejlniveau og tilstedeværelsen af fejl med udbetalings- og/eller refusionsmæssig betydning, samt at der er faldet en revisionsbemærkning med betydning for ministeriets område, og kan således konstatere, at kommunen ikke har levet op til gældende bekendtgørelse på området.

Ministeriet forpligtede sig i decisionsskrivelsen for regnskabsåret 2008 til København Kommune at følge op på det høje fejlniveau i forbindelse med behandlingen af revisionsberetningen for regnskabsåret 2009. Det er således beklageligt, at det høje fejlniveau i forhold til området vedr. introduktionsydelse går igen fra regnskabsåret 2008.

Ministeriet forventer på baggrund af ovennævnte forhold, at København Kommune vil følge op på revisors anbefalinger, således at der i forbindelse med kommunens revisionsberetning for regnskabsåret 2010 vil kunne bemærkes betydelige forbedringer.

Ministeriet skal anmode revisor om i forbindelse med revisionen for regnskabsåret 2009 at følge op på, om kommunen har fulgt revisors anbefalinger, således at der nu er nye iværksat initiativer i forhold til at nedbringe antallet af fejl vedrørende manglende økonomisk opfølgning, samt at der er etableret procedurer for løbende berigtigelse af statsrefusion ved manglende overholdelse af reglerne vedr. sygeopfølgning. Revisor anmodes endvidere om at påse, at alle statuskonti for 2009 og 2010 er afstemt, og at der er udarbejdet betryggende forretningsgange, således at statuskonti fremover vil blive afstemt korrekt.

Ministeriet har ikke yderligere bemærkninger til København Kommunes revisionsberetning for 2009.

Kopi af dette brev er sendt til kommunens revisor og til Statsforvaltningen Hovedstaden.

Med venlig hilsen



Henrik Torp Andersen