



## KØBENHAVNS KOMMUNE

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen  
Direktion

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering  
Njalsgade 72 A  
2300 København S

Att.: Kontorchef Søren Tingskov  
Cc: Deloitte att.: Statsaut. revisor Keld Østerdal og  
statsaut. revisor Lars Kronow

6. juni 2019

Sagsnr.  
2019-0109989

Dokumentnr.  
2019-0109989-6

### **Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens redegørelse i forbindelse med decisionsskrivelse vedrørende beretning om revisions af de sociale regnskaber for 2017 på områder med statsrefusion for Københavns Kommune**

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR) har den 17. april 2019 fremsendt ovennævnte decisionsskrivelse.

STAR har ved gennemgangen af revisionsberetningen for 2017 alene taget stilling til revisors bemærkninger af betydning for statsrefusion og tilskud på Beskæftigelsesministeriet sagsområder. STAR har på baggrund af gennemgangen ikke taget forbehold for den udbetalte refusion for 2017.

STAR understreger, ”at det er en forudsætning for at få udbetalt statsrefusion, at udgifterne er afholdt efter reglerne. Det er kommunalbestyrelsens/byrådet ansvar, at kommunen overholder lovgivningen, og at der er den fornødne kvalitet i sagsbehandlingen.”

På baggrund af gennemgangen af revisionsberetningen for 2017 har STAR grundlæggende vurderet, at det er kritisabelt, at der igen er revisionsbemærkning på jobafklaringsområdet, som det var tilfældet i 2015 og 2016.

STAR vurderer desuden at det er utilfredsstillende, at der er revisionsbemærkning om manglende kvalitet i sagsbehandlingen på anvendelse af Min Plan, revaliderings- og kontantydelsesområdet.

STAR finder det herudover ”både overraskende og kritisk, at revisionen i beretningen for 2017 i sin revision af områderne aktivering, revalidering, ledighedsydelse, sygedagpenge, forsikrede ledige, forsørgelse og aktivering, midlertidig arbejdsmarkedsydelse og kontantydelse konkluderer, at områderne ikke ”administreres generelt i overensstemmelse med gældende regler”.”

#### **Direktion**

Rådhuspladsen I  
1550 København V

EAN nummer  
5798009710222

STAR anmoder på denne baggrund om følgende:

1. Statusredegørelse for konsoliderings- og genopretningsarbejdet funktion for funktion. Frist senest den 1. juli 2019
2. Statusredegørelse på jobafklaringsområdet. Frist senest den 17. juli 2019
3. Statusredegørelse for Min Plan med angivelse af kvalitetsforbedrende initiativer samt kopi af forvaltningens handleplan på området Frist senest 17. maj 2019
4. Statusredegørelse for revalideringsområdet med angivelse af kvalitetsforbedrende initiativer. Frist 17. maj 2019.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen har den 15. maj 2019 aftalt med STAR, at der fremsendes en samlet redegørelse senest den 1. juni 2019. Fristen er efterfølgende aftalt til senest den 7. juni 2019.

#### **Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens redegørelse**

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen har i nedenstående redegørelse lagt til grund, at revisors vurdering af, hvorvidt et område administreres generelt i overensstemmelse med gældende regler, bliver afspejlet i de angivne revisionsbemærkninger i beretningen. Hvis et område ikke administreres generelt i overensstemmelse med gældende regler, vil dette således resultere i en revisionsbemærkning.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens redegørelse for konsoliderings- og genopretningsarbejdet ”funktion for funktion” udgør derfor en beskrivelse af Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens risikobaserede ledelsestilsyn og generelle opfølgning på kvaliteten i sagsbehandlingen.

Herefter følger en redegørelse for forvaltningens opfølgning på revisionsbemærkningerne for 2017 på områderne Min Plan, revalidering og jobafklaringsforløb.

#### 1. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens risikobaserede ledelsestilsyn

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen kan oplyse, at forvaltningen løbende følger op på kvaliteten i sagsbehandlingen ved gennemførelse af risikobaserede ledelsestilsyn.

Forvaltningen foretager ikke 100 % kontrol på alle sagsområder, men har målrettet ledelsestilsynet og ressourcer anvendt på kontrol mod de mest risikofyldte sagsområder/målgrupper.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens tilsynsmodel er baseret på en cirkulær proces, som indeholder identifikation af risici, risikoanalyse, tilsyn og opfølgning/evaluering. Modellen sikrer dermed, at der løbende tages stilling til nye eller ændrede risici.

Forvaltningen opererer med 3 risikoniveauer: ”overvågning”, ”behov for tilsyn” og ”behov for intensiveret tilsyn”.

Der gennemføres tilsyn på alle risikoområder, hvor opfølgning på kvaliteten på funktionsniveau afspejles i de konkrete risikobaserede tilsynskoncepter. Frekvensen og omfanget af tilsynet øges i takt med risikoen, og områder med revisionsbemærkninger indgår konsekvent på det højeste risikoniveau.

Det risikobaserede ledelsestilsyn beskrives, dokumenteres og afrapporteres løbende på centerchef og direktionsniveau. Der følges op på resultaterne og iværksættes evt. kvalitetsforbedrende initiativer, øget tilsyn mv.

Det kan oplyses, at både kommunens interne og eksterne revisor er bekendt med forvaltningens model for risikobaseret ledelsestilsyn.

Det kan endvidere oplyses, at Intern Revision i forbindelse med årsregnskabet følger op på, hvorvidt forvaltningens ledelsestilsyn er betryggende. Intern Revision har de seneste 3 år kategoriseret Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen ”grøn” ud fra en trafiklysskala.<sup>1</sup>

## 2. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens opfølgning på revisionsbemærkningen i 2017 vedrørende jobafklaringsforløb

Revisionsbemærkningen vedrører manglende overholdelse af fristen på 4 uger ved forelægning af sager for rehabiliteringsteamet.

Forvaltningen har som led i en handleplan arbejdet med tæt produktionsstyring og analyse af borgernes udeblivelse med henblik på den mest optimale udnyttelse af mødekapaciteten.

Udviklingen er fulgt tæt via det risikobaserede ledelsestilsyn. Det kan oplyses, at forvaltningen hvert kvartal manuelt har gennemgået 40

---

<sup>1</sup> Kategoriseringen ”grøn” anvendes ved forhold, der ikke har givet anledning til omtale eller kun anses for mindre væsentlige, og som derfor kun rapporteres til ledelsen som opmærksomhedspunkter. Endvidere anvendes kategoriseringen, når en risiko anses for mindre væsentlig, såfremt der er en lille grad af sandsynlighed for, at forholdet indtræffer og/eller har en lille effekt og/eller har en lille udbredelse.

sager i forhold til opfølgning på rettidig afholdelse af møder i rehabiliteringsteam.

Den væsentligste udfordring har været afholdelse af det tilstrækkelige antal møder i rehabiliteringsteamet, hvor Regionen obligatorisk skal deltage kombineret med en større tilgang af sager end forventet.

Forvaltningen har både i 2018 og i 2019 fået tilført ekstra midler til at øge mødekapaciteten yderligere.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen har konstateret en forbedring i rettidigheden. Forvaltningen vurderer, at de iværksatte initiativer har den ønskede effekt, og der er således ikke iværksat yderligere initiativer.

Det er Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens forventning, at den forbedrede rettidighed på området afspejles i revisionsberetningen for 2018.

### 3. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens opfølgning på revisionsbemærkningen i 2017 vedrørende "Min Plan"

Revisionsbemærkningen vedrører grundlæggende forvaltningens arbejde med "Min Plan" i forhold til nedenstående 5 fejltyper:

- Manglende opdatering af Min Plan forud for tilbud
- Manglende rettidighed i publicering af Min Plan forud for tilbud
- Manglende eller mangelfuldt beskæftigelsesmål i Min Plan
- Manglende begrundelse for aktivitetsparat/match
- Min Plan indeholder forældede oplysninger

Revisionsbemærkningen omfatter i alt 9 målgrupper - kontanthjælp, uddannelseshjælp, integration, forsikrede ledige, revalidering, ledighedsydelse, jobafklaring, ressourceforløb og sygedagpenge.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen igangsatte i efteråret 2017 kvalitetsforbedrende initiativer i forhold til kvaliteten i "Min Plan", herunder nedsættelse af en arbejdsgruppe, som på baggrund af en drøftelse af regler, kvalitetsstandard, best practice mv. har opdateret arbejdsgangen og udarbejdet en vejledning til understøtning af anvendelsen af Min Plan. Forvaltningen gennemførte ligeledes løbende ledelsestilsyn på området.

På baggrund af revisionsbemærkningen i 2017 og en overordnet drøftelse i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen den 24. september 2018 udarbejdede forvaltningen en handleplan for forbedring af kvaliteten på "Min Plan".

Det nye i handleplanen i forhold til de tidligere igangsatte initiativer er initiativer om faglig ledelse, publicering/ fremsendelse af Min Plan, målrettet kompetenceudvikling og uddybning af arbejdsgang.

Det mest centrale initiativ i handleplanen er initiativet om faglig ledelse, som primært omfatter faglig sparring på konkret medarbejderniveau: ”Centrets ledelse sikrer, at der kvartalsvis sammen med den enkelte medarbejder drøftes min. 3-5 konkrete planer udarbejdet af medarbejderen.” Der er tale om et omfattende initiativ, som i sagens natur både tager tid og er ressourcekrævende. Men det er forvaltningens vurdering, at implementering af dette initiativ vil sikre en langsigtet løsning, idet der over tid vil opnås den ønskede faglige udvikling og et solidt kvalitetsniveau i arbejdet med Min Plan.

Forvaltningen har løbende fulgt op på kvaliteten af ”Min Plan” via det risikobaserede ledelsestilsyn. Ved ledelsestilsynet er der hvert kvartal gennemgået 180 sager fordelt på de 9 målgrupper omfattet af revisionsbemærkningen.

Det konkrete tilsyn afhænger af målgruppen, og der er således udarbejdet et tilsynskoncept for hver målgruppe. Det kan oplyses, at tilsynet i udgangspunktet omfatter 6 kontrolpunkter målrettet anvendelsen og kvaliteten af ”Min Plan”.

Resultatet af ledelsestilsynene drøftes på møder med deltagelse af relevante direktører, centerchefer og kontorchefer.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen har konstateret en forbedring i anvendelsen og kvaliteten af ”Min Plan”. Forvaltningen vurderer, at de iværksatte initiativer har den ønskede effekt, om end forvaltningen ikke er i mål endnu. Der er således ikke iværksat yderligere initiativer, men forvaltningen fortsætter arbejdet med handleplanen og den tætte opfølgning.

Det er Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens forventning, at den forbedrede kvalitet i sagsbehandlingen på området afspejles i revisionsberetningen for 2018. Set i lyset af revisionsbemærkningens omfang og det forhold, at de nye initiativer i handleplanen blev iværksat i efteråret 2018, er det imidlertid forvaltningens forventning, at revisionsbemærkningen vil blive videreført ved revisionen for 2018.

STAR har anmodet om Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens handleplan for forbedring af kvaliteten i arbejdet med ”Min Plan”. Handleplanen er vedlagt til orientering. Det kan oplyses, at revisor er orienteret om handleplanen.

#### 4. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens opfølgning på revisionsbemærkningen i 2017 vedrørende revalidering

Revisionsbemærkningen vedrører manglende rettidig afholdelse af opfølgningssamtaler.

Forvaltningen følger fortsat udviklingen i samtale rettidigheden for alle revalideringssager (100 %'s kontrol) på ugebasis via forvaltningens ledelsesinformationssystem. Der gennemføres herudover ledelsestilsyn hvert kvartal ved manuel gennemgang af 20 sager.

Udviklingen viser en forbedring i samtalerettidigheden i forhold til revisionen for 2017. Forvaltningen vurderer, at de iværksatte initiativer har den ønskede effekt, og der er således ikke iværksat yderligere initiativer.

Det er Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens forventning, at den forbedrede rettidighed på området afspejles i revisionsberetningen for 2018.

Hvis ovennævnte redegørelse giver anledning til spørgsmål, er I meget velkomne til at kontakte chefkonsulent Trine Stensballe på email: [k184@kk.dk](mailto:k184@kk.dk) eller telefon 26773416.

Med venlig hilsen

Tanja Franck  
Administrerende direktør