



København Kommune
Borgerrepræsentationen
Rådhuset
1599 København V

Holmens Kanal 20
Postboks 2150
1016 København K
Tlf. 35 28 81 00
Fax 35 36 24 11
ams@ams.dk
www.ams.dk

Revisionsberetning for 2007

Beskæftigelsesministeriet har den 12. juni 2009 modtaget København Kommunes revisionsprotokollat til Beskæftigelses- og Integrationsudvalget vedrørende Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen, revisionen af Københavns Kommunes regnskab for 2007 på beskæftigelsesområdet af 30. september 2008, samt Revisionen af Københavns kommunes regnskab for 2007 på beskæftigelsesområdet – løntilskud mv. af 27. april 2009.

Kommunen har den 25. august 2009 oplyst, at revisionsprotokollaterne ikke er optaget i en beretning og godkendt af Borgerrepræsentationen. Kommunen oplyser, at godkendelsen forventes at foreligge i forbindelse med Borgerrepræsentationens behandling af beretningen for 2008.

Arbejdsmarkedsstyrelsen har gennemgået de dele af revisionsberetningen, som omhandler ydelser og tilskud på Beskæftigelsesministeriets område, jf. brev af 24. juni 2008 fra Beskæftigelsesministeriet til kommunerne.

Beskæftigelsesministeriet har følgende bemærkninger til beretningen:

Revisionens påtegnelse af regnskabet

Beskæftigelsesministeriet noterer sig, at regnskabet har givet revisor anledning til bemærkninger på ministeriets område.

Ministeriet noterer sig, at revisionsdirektoratet finder det utilfredsstillende, at der er påvist mangler i de interne kontroller, herunder at der for 2007 ikke har været gennemført ledelsestilsyn og interne kontroller i fuldt omfang. Ministeriet forventer, at ledelsestilsynet og de interne kontroller nu udføres i fuldt omfang, og at revisor følger op herpå i næste års beretning.

Dato
28. august 2009
Vores sag
Journalnr.
2008-0002223/3
Initialer
DOM

Revisionens bemærkninger vedr. fejlmængden i sagsbehandlingen og gennemgangen af fleksjob behandles nedenfor under gennemgang af personsager og særlig gennemgang af fleksjobområdet.

Ministeriet noterer sig endvidere, at revisionen henstiller, at de procedurer og beregningsmetoder, som anvendes ved opgørelsen af de taloplysninger, der indgår i refusionsopgørelserne, dokumenteres i skriftlige forretningsgange, samt at der sker en kvalitetssikring af de oplyste beløb. Ministeriet støtter revisionens henstilling.

Endelig kvitterer ministeriet for, at revisionsberetningen for 2007 er forbedret i forhold til tidligere år, så den nu fremtræder mere velstruktureret og læsevenlig, samt for kommunens omfattende arbejde med at berigtige statsrefusion på flere områder i 2006.

Regnskabsaflæggelse og restafregning af refusion

Revisor har oplyst, at kommunens restafregning af refusion på de sociale udgifter svarer til bogføringen.

Opfølgning på beretning for 2006

Der er ikke uafklarede forhold vedrørende revisionen for 2006.

Særlige gennemgange

Særlig gennemgang af fleksjobområdet

Ministeriet noterer sig, at der på området for fleksjob er konstateret væsentlige fejl og mangler i 2 ud af de 117 gennemgåede sager vedrørende nytilkendelser til fleksjob, som kan have refusionsmæssig betydning, og at der i 262 ud af de 307 gennemgåede sager vedrørende revurderinger til fleksjob ligeledes er konstateret væsentlige fejl og mangler, der kan have refusionsmæssig betydning. Revisor anser ikke kravene i § 70a i Lov om en aktiv beskæftigelsesindsats og § 74 c i Lov om aktiv socialpolitik som opfyldte.

Ministeriet noterer sig endvidere, at revisor har gennemgået alle kommunens sager fra perioden den 1. januar til den 31. december 2007 vedrørende revurderinger på fleksjobområdet, og at statsrefusion vedrørende sagerne vil blive berigtiget. Beskæftigelsesministeriet skal anmode revisor om at påse, at berigtigelse er foretaget og orientere ministeriet herom i næste års beretning.

Ministeriet noterer sig endelig, at revisionen finder anledning til at udtale kritik af kommunens administration af lovgivningens krav til fleksjob for så vidt angår revurderinger af visitationer til fleksjob. Ministeriet støtter revisionens kritik af kommunens administration af ordningen.

Temarevision 2007 - sygedagpengeområdet

Beskæftigelsesministeriet noterer sig, at revisor har anført, at der i flere sager på sygedagpengeområdet ikke er foretaget kontinuerlig lovpligtig opfølgning.

Ministeriet noterer sig imidlertid også, at det er revisors opfattelse, at den ekstraordinære indsats, der er iværksat på området i 2008 i form af en omlægning af arbejdsgangene, vil nedbringe antallet af sager og dermed muliggøre, at opfølgningen fremadrettet kan ske rettidigt efter reglerne i alle kategorier af sygedagpengesager.

Gennemgang af personsager

I beretningen er der redegjort for gennemgangen af personsager på Beskæftigelsesministeriets område.

Ministeriet forventer, *at* der fortsat er ledelsesmæssig fokus på områderne for sygedagpenge, aktivering og revalidering, og *at* der sker en opstramning i sagsbehandlingen, således *at* det i næste års beretning kan konstateres, at der er sket en væsentlig forbedring i sagsbehandlingen og konteringspraksis.

Beskæftigelsesministeriet forventer ligeledes, at kommunen følger revisors anbefalinger om at der sættes øget fokus på at styrke sagsbehandlingen, og at revisor påser dette. Revisor bedes orientere Beskæftigelsesministeriet herom i næste års beretning.

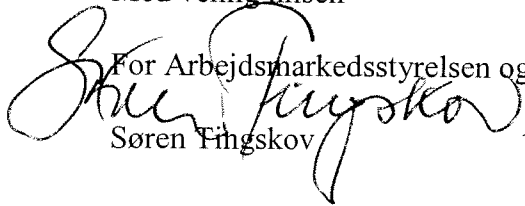
Beskæftigelsesministeriet går ud fra, at kommunen har rettet samtlige fejl, og at revisor har påset, at der er sket behørig udbetalings- og refusionsmæssig berigtigelse i de sager, hvor dette har været påkrævet.

Ministeriet understreger, at det er en forudsætning for at få udbetalt statsrefusion, at der foretages korrekt sagsbehandling. Det er Borgerrepræsentationens ansvar, at kommunen overholder lovgivningen, og at der er den fornødne kvalitet i sagsbehandlingen.

Beskæftigelsesministeriet forventer, at det vil fremgå af næste års beretning i hvilket omfang, der er fulgt op på ministeriets bemærkninger.

Dette brev er sendt pr. e-mail til København Kommune på info@okf.kk.dk med kopi til Revisionsdirektoratet og Statsforvaltningen Hovedstaden.

Med venlig hilsen


For Arbejdsmarkedsstyrelsen og Arbejdsdirektoratet
Søren Fingskov