

## **6. Midtvejsopfølgning på 4 protokollater til Socialudvalget vedrørende Socialforvaltningens regnskab 2007 (2008-91175)**

Socialudvalget skal forholde sig til status for de initiativer og tiltag som Socialforvaltningen afgav redegørelse om som besvarelse til Revisionsdirektoratets bemærkninger og anbefalinger fremsat i 4 revisionsprotokollater.

### **INDSTILLING OG Beslutning**

**Fejl! Ukendt betegnelse for dokumentegenskab.** indstiller,

1. at Socialudvalget tager Socialforvaltningens orientering om revisionsbetænkning og opfølgning på Revisionsdirektoratets bemærkninger og anbefalinger til efterretning

### **Problemstilling**

Socialudvalget har på møde den 27. august 2008 tiltrådt forvaltningens indstilling om hvilke initiativer og tiltag der iværksættes på baggrund af 4 protokollater: SUD 322/2008, 323/2008, 324/2008 og 325/2008.

I Revisionsbetænkning 2007 sammendrager Revisionsudvalget ni generelle iagttagelser og kommentarer og to konkrete bemærkninger vedrørende Socialudvalgets område. Den fulde ordlyd af disse fremgår af bilag 2.

Revisionsudvalget har generelt henstillet, at udvalgene orienteres om forvaltningernes opfølgning på revisions-sager i starten af året efter behandlingen af protokollaterne. Udvalget skal tage stilling til forvaltningens orientering herom.

### **Løsning**

#### **Vedrørende 4 revisionsprotokollater:**

Revisionsdirektoratet havde fremsat to bemærkninger og tre anbefalinger til protokollat om årsregnskab 2007 (SUD 325/2008). Til to protokollater om kontantydelse til borgerne havde Revisionsdirektoratet fremsat i alt tre bemærkninger (SUD 322/2008 og 323/2008).

Et protokollat om kontantydelse indeholdt hverken bemærkning eller anbefaling (SUD 324/2008).

Status for forvaltningens tiltag fremgår af bilag 1.

#### **Revisionsudvalgets bemærkninger:**

Revisionsudvalgets ni generelle iagttagelser og kommentarer vedrører forskellige forhold, som Revisionsdirektoratet har bemærket i flere forvaltninger.

Revisionsudvalget henleder i den sidste generelle iagttagelse de stående udvalgs opmærksomhed på deres forpligtelser i relation til aktiviteter som Økonomiudvalget iværksætter.

*Hovedparten af ovennævnte problemområder henhører ifølge kommunens styrelsesvedtægt under Økonomiudvalgets koordinerende opgavevaretagelse i forhold til de stående udvalg.*

*Revisionsudvalget forventer, at de stående udvalg accepterer dette og dermed sørger for at gennemføre de aktiviteter, som Økonomiudvalget iværksætter for at afhjælpe de generelle mangler*

*på kommunens regnskabsområde.*

Socialudvalget vil som hidtil følge Revisionsudvalgets henstilling til afhjælpning af generelle mangler på kommunens regnskabsområde.

Revisionsudvalget har følgende to konkrete bemærkninger vedrørende Socialudvalgets område:

**1.** *”Revisionsudvalget tilslutter sig Revisionsdirektoratets kritik som følge af det konstaterede merforbrug på handicapområdet.*

*Det noteres med tilfredshed, at der på initiativ fra Socialudvalget er afholdt møde med Revisionsdirektoratet om korrekt behandling af prognoser, tillægsbevillinger og overførsler”.*

Socialforvaltningen tager kritikken til efterretning. Der henvises til redegørelse og drøftelserne på udvalgets møde med direktøren for Revisionsdirektoratet den 24. september 2008.

**2.** *”Revisionsudvalget tilslutter sig nødvendigheden af opstramningen af Socialforvaltningens styring på det sociale område”.*

Socialforvaltningen tager kritikken til efterretning. Retsgrundlag og gældende retningslinier er blevet indskærpet overfor centrene. Det gælder såvel lovgrundlaget for ydelserne som den sags - førelse, der udføres i forbindelse med behandlingen af sagerne herunder anvendelse af korrekte konteringer m.v. Indskærpelsen gælder særligt i relation til personlige tillæg, hjælp til enkeltudgifter, hjælp til sygebehandling samt boligstøtte. Socialforvaltningen har endvidere iværksat et større oprydningsarbejde i eksisterende journaler, inden samling af sikringsydelse i én enhed for hele Københavns Kommune. Forvaltningens andre tiltag for at forbedre sags - førelsen fremgår af bilag 1, punkt 7.

## **Økonomi**

Ingen konsekvenser

## **Videre proces**

Forvaltningens orientering om opfølgning på revisionssager vil indgå i Revisionsdirektoratets opfølgning ved revision af regnskab 2008.

Anette Laigaard

/Sven Bjerre

**bilag**

[Bilag 1, midtvejsopfølgning vedr. 4 revisionsprotokollater til regnskab 2007](#)

[Bilag 2, ekstrakt af Økonomiudvalgets betænkning \(regnskab 2007\)](#)

