



Til Socialudvalget

1009-07-2008

Orientering om 2. fase i KPMG-undersøgelse på Tokanten.

På baggrund af nogle hændelser på botilbuddet Tokanten har Socialforvaltningen anmodet KPMG om at undersøge håndteringen af beboermidler på botilbuddet. 2. fase i undersøgelsen vedrører en vurdering af de foreliggende regler og procedurer for beboerbetalning og håndtering af beboermidler mv. på Tokanten.

Sagsnr.
2008-59370

Dokumentnr.
2008-367521

Sagsbehandler
Bodil Frimodt-Møller

Den 2. fase koncentrerer sig om regler og procedurer og med udgangspunkt heri, en gennemgang af 8 beboeres regnskaber. Den 1. fase af undersøgelsen, som Socialudvalget blev orienteret om den 25. juni 2008 (SUD 301/2008, pkt. J), handlede om betaling for hjælpemidler mv.

Rapportens anbefalinger og forvaltningens tiltag

KPMG-rapporten vedhæftes som bilag. Rapporten har følgende konklusion:

KPMG har konstateret, at Socialforvaltningens retningslinier for administration, opbevaring og registrering af beboermidler reelt er i orden og betryggende.

60104 - SOF Centralt

Bernstorffsgade 17
1592 København V

Telefon
3317 3345

Telefax
3317 3210

E-mail
VC50@sof.kk.dk

www.kk.dk

KPMG har konstateret, efter gennemgang af de 8 beboerregnskaber, at disse er veldokumenterede, og at der foreligger dokumentation for de afholdte udgifter.

KPMG har dog en række anbefalinger til Socialforvaltningen.

Først og fremmest er der to forhold, hvor KPMG anbefaler, at der sker tilbagebetaling. Det ene vedrører en beboers betaling for vikartimer i forbindelse med afholdelse af rund fødselsdag. Det andet vedrører manglende refusion af betaling for kost til institutionen under varslet fravær, fx ferieophold.

Vedrørende betaling for vikartimer er Socialforvaltningen enig i, at der ikke er grundlag for at opkræve vikartimer i forbindelse med en fødselsdagsfest. Dette vil blive præciseret overfor Tokanten.

Vedrørende kostpenge ved fravær. Socialforvaltningen er enig i, at det er en forkert praksis, at der ikke har været tilbagebetalt kostpenge ved varslet fravær. Samtlige tilbud blev i budgetskrivelser fra 2007 og 2008 gjort opmærksomme på, at der skal ske reduktion af betaling vedrørende forplejningen, i forbindelse med fravær med rimeligt varsel. Det er ikke sket på Tokanten. Der er grund til at tro, at denne praksis har eksisteret i perioden 2001-2007, hvorfor alle beboerregnskaber på Tokanten gennemgås med henblik på at foretage en tilbagebetaling, hvis beboeren har haft fravær med rimeligt varsel og ikke fået udbetalt kostpenge. Tilbagebetaling forventes at kunne ske i august 2008 sammen med tilbagebetaling for hjælpemidler.

KPMG anbefaler herudover, at kommunen overfor botilbuddene indskærper, at de gældende retningslinier følges.

Særligt har KPMG fremhævet følgende, som allerede fremgår af de interne retningslinier:

- administrationsaftaler skal færdiggøres og underskrives
- det skal sikres, at administration og kontrol adskilles
- alle underbilag, boner m.v. skal underskrives
- original dokumentation for alle transaktioner skal forefindes på institutionen

KPMG foreslår omkring adskillelse af administration og kontrol, at tilsyn foretages af en anden institution. Dette forslag passer godt ind i planerne for den nye centerstruktur på området og vil blive indarbejdet.

Socialforvaltningen vil præcisere overfor alle tilbud, at retningslinierne

bliver fulgt.

KPMG har desuden foreslået, at der tages beslutning om, at

- fastsætte maksimumbeløb på bankkonti til løbende udbetalinger, og anbefale, at øvrige midler hensættes på opsparingskonti
- der sker en beslutning om at anmode Statsforvaltningen om beskikkelse af værgemål ved formue over 75.000 kr.
- der udarbejdes regnskab for serviceydelser for at sikre, at beboerne ikke har betalt for mere end de faktiske udgifter

Vedrørende anbefalingen om maksimumbeløb og anmodning om værgemål vil Socialforvaltningen i samarbejde med KPMG indskrive dette i de kommende retningslinier.

Vedrørende betaling for serviceydelser skal bemærkes, at der i 2007 er iværksat en ny procedure på alle bosteder, hvor bostederne skal beregne hvad de ikke-obligatoriske serviceydelser skal koste på bostedet. Endvidere skal bostederne årligt i forbindelse med regnskabsafslutningen udarbejde et særligt regnskab for beboerbetalinger, for dermed at sikre, at beboerne kun har betalt for de faktiske udgifter leveret af bostedet. Viser regnskabet, at der er opkrævet for høje takster skal der ske en tilbagebetaling til beboerne. Det kan desværre konstateres med KPMG-rapporten, at dette ikke var slået igennem i 2007 på Tokanten. Dette præciseres overfor Tokanten.

Socialforvaltningen vil på baggrund af ovenstående og i samarbejde med KPMG udarbejde forslag til vilkår for kostrefusion ved planlagt fravær for at sikre et ensartet niveau.

Bilag

Undersøgelse af områder med beboerbetalinger og håndtering af beboermidler; Tokanten – ved KPMG, juli 2008.