

#### 4. Revisionsprotokollat for 2007 på området for integration og repatriering (2008-103078)

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen skal forelægge Revisionsdirektoratets bemærkninger og anbefalinger for udvalget samt redegøre for gennemførte og påtænkte foranstaltninger i forhold hertil.

#### INDSTILLING OG Beslutning

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen indstiller,

1. at Beskæftigelses- og Integrationsudvalget tager Revisionsdirektoratets bemærkninger og anbefalinger til efterretning.
2. at Beskæftigelses- og Integrationsudvalget godkender forvaltningens gennemførte og påtænkte foranstaltninger i forhold hertil.

#### Problemstilling

Revisionsdirektoratet har i forbindelse med revisionen af årsregnskabet for 2007 på området for integration og repatriering afgivet 3 revisionsbemærkninger.

Revisionsbemærkninger kan "rangordnes" i forhold til hvor graverende Revisionsdirektoratet / Revisionsudvalget finder forholdet er. I den rangordning, der bruges i Københavns Kommune, anvendes følgende 8 begreber: Påtale, særdeles kritisabelt, kritisabelt, alvorlig kritik, kritik, stærkt beklageligt, beklageligt og utilfredsstillende (hvor utilfredsstillende er mindst alvorlig). Derudover kan Revisionsdirektoratet henstille til forvaltningen, hvis direktoratet finder, at de anvendte forretningsgange kan styrkes.

I protokollatet er de 3 bemærkninger ledsaget af 1 gang beklageligt og 1 gang utilfredsstillende. Den sidste revisionsbemærkning er en henstilling.

#### Løsning

#### Revisionsbemærkninger:

*1. Revisionsdirektoratet finder det **utilfredsstillende**, at der er mangler i de interne kontroller, herunder at der ikke for 2007 har været gennemført ledelsestilsyn i fuldt omfang.*

På baggrund af revisionsbetænkningen for 2006 og forvaltningens egne erfaringer med ledelsestilsynet gennem den første del af 2007 har forvaltningen gennemført en markant styrkelse af de interne kontroller, herunder særligt ledelsestilsynet. Dette er sket ved etableringen primo 2008 af en selvstændig enhed - Kvalitetskontrolenheden - med 5 medarbejdere.

Med etableringen af Kvalitetskontrolenheden er der sket en opstramning af dels indholdet i det lokale ledelsestilsyn og dels den centrale opfølgning på, at de lokale ledelsestilsyn gennemføres fuldt ud.

Hver måned gennemføres en række stikprøvekontroller på væsentlige sagsbehandlingsområder i alle 11 decentrale enheder, som en del af ledelsestilsynet. Stikprøvekontrollen består af en almindelig og en særlig del. Temaerne i den almindelige del af ledelsestilsynet bliver fastsat centralt i Kvalitetskontrolenheden og retter sig mod sagsbehandlings forskellige elementer, f.eks. om tidsfrister er overholdt og om journaliseringen er korrekt. Stikprøvernes omfang er typisk 30-50 sager i hver afdeling/team.

Temaerne i den særlige del af ledelsestilsynet bliver fastsat i et samarbejde mellem Kvalitetskontrolenheden og den decentrale ledelse. Temaerne retter sig, som i den almindelige del af

ledelsestilsynet, også her mod sagsbehandlingen forskellige elementer.

De decentrale enheder afrapporterer et samlet ledelsestilsyn umiddelbart efter hver månedsafslutning til Kvalitetskontrolenheden. Afrapportering skal dels indeholde resultatet af den gennemførte kontrol og dels skal der være en redegørelse for hvilke tiltag, der sættes i værk til bedring af kvaliteten, hvis kontrollen har vist et utilfredsstillende resultat. På baggrund af afrapporteringerne udarbejder Kvalitetskontrollen et samlet notat til direktionen, der tager stilling til eventuelle initiativer.

*2. Revisionsdirektoratet finder det **beklageligt**, at antallet af fejl ved sagsbehandlingen fortsat er højt.*

Forvaltningen skal bemærke, at en overvejende del af de fundne fejl med refusionsmæssig betydning relaterer sig til fejl omkring registrering af timeangivelse vedr. danskundervisning. Disse fejl er rettet i den endelige restafregning, hvilket Revisionsdirektoratet også er opmærksomme på. I og med at timetallet fra 1. januar 2008 ikke længere er grundlag for tilskudsgivningen, er det forvaltningens opfattelse, at denne type fejl ikke vil forekomme fremadrettet. Fra den 1. januar 2008 gives tilskuddet som en 50 % refusion af kommunens driftsudgifter vedr. danskundervisning.

Hvad angår øvrige fundne sagsbehandlingsmæssige fejl vil forvaltningen indarbejde arbejdsgange for integrationsområdet i forvaltningens generelle arbejdsgange i Arbejdsgangsportalen. Dette vil være med til at sikre en korrekt og mere ensartet sagsbehandling på området.

*3. Revisionsdirektoratet **henstiller**, at forretningsgangene for hjemtagelse af tilskud og hjælp i særlige tilfælde og de faktiske arbejdsgange bringes overens og således at administrationen tilrettelægges hensigtsmæssigt.*

Ved ændring af integrationsloven pr. 1. januar 2008 blev finansieringsbestemmelserne og loven ændret således, at der ikke længere ydes faste programtilskud, men i stedet ydes en procentrefusion (50 %) af kommunens udgifter til introduktionsprogrammerne.

Forvaltningen har indarbejdet ændringerne i de faktiske arbejdsgange og vil sørge for, at forretningsgangen beskrives, således at der er overensstemmelse mellem de beskrevne arbejdsgange og de faktiske arbejdsgange på området.

## **Økonomi**

Ingen

## **Videre proces**

Revisionsdirektoratet udarbejder, på baggrund af beslutningsprotokollatet en samlet revisionsberetning for Københavns Kommune. De relevante dele af denne vil blive behandlet i Beskæftigelses- og Integrationsudvalget omkring oktober 2008. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen vil udarbejde halvårsrapport på opfølgning af protokollatet omkring februar 2009.

## **Bilag**

1. Revisionsprotokollat for 2007 på området for integration og repatriering

Morten Binder

/ Kaj Ove Christiansen

## **bilag**

[Bilag 1 - Revisionsprotokollat for 2007 på området for integration og repatriering](#)

