

Notat

Opfølgning på Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekrutterings decisionsskrivelse vedrørende beretning om revision af de sociale regnskaber for 2015 på områder med statsrefusion for Københavns Kommune

Vi har modtaget decisionsskrivelsen for 2015 den 17. marts 2017, hvor vi bedes følge op på følgende forhold:

1. Sygedagpenge
2. Jobafklaringsforløb
3. Ressourceforløb
4. Tilskudsregnskaber

Ad. 1 Sygedagpenge

Vi har i forbindelse med vores revision for 2016 på området vedrørende sygedagpenge fulgt op på forvaltningens iværksatte handleplan samt ledelsestilsyn på området.

Vi har i forbindelse med vores revision af personsager på området, samt test af forvaltningens ledelsestilsyn, konstateret, at der er sket en væsentlig forbedring i kvaliteten af sagsbehandlingen som følge af den iværksatte handleplan samt det skærpede ledelsestilsyn på området.

Vi skal anbefale, at forvaltningen fortsat har øget fokus på kvaliteten i sagsbehandlingen på området. Revisionsbemærkningen anses herefter som afsluttet.

Ad. 2 Jobafklaring

Vi har i forbindelse med vores revision for 2016 på området vedrørende jobafklaring fulgt op på forvaltningens iværksatte handleplan samt ledelsestilsyn på området.

Vi har i forbindelse med vores revision af personsager på området, samt test af forvaltningens ledelsestilsyn, konstateret, at der er sket en væsentlig forbedring i kvaliteten af sagsbehandlingen som følge af den iværksatte handleplan samt det skærpede ledelsestilsyn på området.

Der er dog fortsat væsentlige udfordringer i forhold til overholdelse af fristen på 4 uger i forhold til forlæggelse af sagerne for rehabiliteringsteamet. Revisionsbemærkningen videreføres således i 2016 for så vidt angår rettidig forelæggelse af sager for rehabiliteringsteamet.

Forvaltningen har oplyst, at den væsentligste udfordring, i forhold til overholdelse af fristen på 4 uger, er knaphed på møder i rehabiliteringsteamet, hvor Regionen obligatorisk skal deltage.

Forvaltningen har endvidere oplyst, at arbejdet med den iværksatte handleplan, med henblik på at forbedre kvaliteten yderligere og fastholde et stabilt kvalitetsniveau i sagsbehandlingen, fortsætter.

Vi følger op på området i forbindelse med vores revision for 2017.

Ad. 3 Ressourceforløb

Vi har i forbindelse med vores revision for 2016 på området vedrørende ressourceforløb fulgt op på forvaltningens iværksatte initiativer samt ledelsestilsyn på området.

Vi har i forbindelse med gennemgangen på området konstateret en væsentlig stigning i opfølgingsfrekvensen i sagerne i løbet af 2016. Der er dog fortsat væsentlige fejl i forhold til rettidigheden på opfølgningen. Revisionsbemærkningen videreføres således i 2016 for så vidt angår rettidig opfølgning i sagerne.

Rettidigheden i forhold til opfølgningen på ressourceforløb måles som 6 samtaler inden for en periode på 12 måneder, hvilket betyder, at det på tidspunktet for revisionen ikke har været muligt at måle den fulde effekt af forvaltningens initiativer.

Forvaltningen har oplyst, at arbejdet med den iværksatte handleplan, med henblik på at øge samtalerettidigheden, fortsætter.

Forvaltningen har endvidere oplyst, at en af udfordringerne ved at overholde rettidigheden i ressourceforløbet er, at der kan konstateres et ikke ubetydeligt antal udeblivelser fra samtaler. Dette hænger naturligt sammen med definitionen af personkredsen omfattet af målgruppen for ressourceforløb. Forvaltningen arbejder målrettet med at højne borgernes fremmøde.

Vi følger op på området i forbindelse med vores revision for 2017.

Ad. 4 Tilskudsregnskaber

Vi har i vores revisionsberetning vedrørende kommunens regnskab for 2015 anført nedenstående kritik:

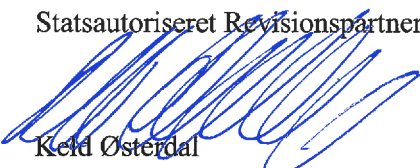
"Vi har under vores revision af disse konstateret, at de i flere tilfælde ikke lever op til de krav, som vi anser for tilstrækkelige for en dokumenteret regnskabsaflæggelse. Vi har konstateret, at der i mange tilfælde ikke foreligger tilstrækkelig regnskabsmæssig dokumentation til, at vi kan få den nødvendige revisionsmæssige overbevisning. Det er forbundet med en unødigt ressourceanvendelse, at materialet ikke er tilstrækkeligt til den egentlige revision".

Forholdet har ikke betydning for kvaliteten af de revisionspåregnede regnskaber på ministeriets område, men er alene en henstilling til, at kvalitetssikringen skal ske i kommunen, således at vi ikke skal bruge unødige ressourcer på at kvalitetssikre materialet.

København, den 27. april 2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Keld Østerdal
statsautoriseret revisor