

9. 2. afrapportering fra KPMG, Socialudvalgets økonomiske risikoområder: Hjemmeplejen og Handicapområdet (2009-126284)

INDSTILLING OG Beslutning

Fejl! Ukendt betegnelse for dokumentegenskab. indstiller,

1. at Socialudvalget tager KPMG's anden afrapportering til efterretning.
2. at Socialudvalget tager til efterretning at Socialforvaltningen indarbejder KPMG's anbefalinger i forvaltningens økonomiske handleplaner, samt i forvaltningens generelle indsats for forbedret økonomistyring.
3. at Socialudvalget tager til efterretning at Socialforvaltningen retter henvendelse til Sundheds- og Omsorgsforvaltningen om styringsværktøjer vedr. hjælpemidler.

Problemstilling

Socialudvalget har besluttet igen i 2009 at benytte ekstern revision af Socialforvaltningens tiltag til forbedret økonomistyring på forvaltningens økonomiske risikoområder. I 2009 drejer det sig om Hjemmeplejen og Handicapområdet, herunder Handicapcenteret, Køb og salg, samt institutioner.

KPMG har fået opgaven og afrapporterer tre gange i 2009. Dette er anden afrapportering. Den sidste sker i forbindelse med regnskabsprognosen pr. november 2009.

KPMGs vurderinger og anbefalinger

KPMGs vurderinger og anbefalinger fremgår af bilagsmaterialet. KPMG har fremsendt en fem rapporter (bilag 1-5) med vurderinger og anbefalinger for alle delområderne. I disse rapporter vurderer KPMG styringsredskaberne, budgetforudsætningerne og muligheden for budgetoverholdelse.

Socialforvaltningen følger i årets prognoser op på budgetforudsætninger, dvs. de udmeldte budgetrammer til bevillingsområderne samt ydelser, aktiviteter, enhedspriser, mål og resultater – hvor det har betydning for forventet regnskab.

Internt i Socialforvaltningen følges der månedligt op på direktionniveau på implementeringen af KPMG's anbefalinger på alle de berørte områder. Dette indgår som en dynamisk del af de økonomiske handleplaner, der siden 2008 har været på risikoområderne. Handleplanerne er dynamiske idet de løbende opdateres med korrigerende handlinger som følge af f.eks. KPMG-anbefalinger.

Løsning

Socialforvaltningen arbejder fortsat på at indarbejde og følge op på alle anbefalinger til tiltag eller justeringer fra KPMGs første afrapportering.

Socialforvaltningen vil ligeledes iværksætte og indarbejde alle nye anbefalinger til tiltag eller

justeringer i KPMGs anden afrapportering, og indarbejde disse i de eksisterende økonomiske handleplaner for områderne. Endvidere vil Socialforvaltningen inddrage KPMGs anbefalinger i Socialforvaltningens generelle indsats for forbedret økonomistyring.

Socialforvaltningen er enig i KPMGs vurderinger. Forvaltningen ser også at det fortsat går fremad med at forbedre økonomistyringen og de gode resultater på Hjemmeplejens udførerenhed og på Køb og salg viser, at den store indsats også har en ønsket effekt. Socialforvaltningen har fortsat særlig fokus på Hjemmeplejens visitationsenhed og på Handicapcenteret. Blandt andet for at hjælpe disse enheder med at styrke såvel de langsigtede løsninger, som de midlertidige løsninger i ”venteperioden”, således at forbedringerne siden KPMGs første afrapportering vil fortsætte.

Socialforvaltningen har løbende fulgt op på anbefalingerne fra KPMGs afrapporteringer i 2008 og første afrapportering i 2009 i de økonomiske handleplaner. En række af KPMGs anbefalinger er allerede blevet gennemført, mens det skrider fremad ift. de øvrige anbefalinger. Socialforvaltningen vil også indarbejde anbefalingerne fra KPMGs anden afrapportering i vores allerede eksisterende handleplaner for løbende opfølgninger på Hjemmeplejen og Handicapområdet. Således vil der også fremover blive fulgt løbende op på de nye anbefalinger fra KPMGs anden afrapportering.

Langt de fleste af KPMGs anbefalinger kan Socialforvaltningen umiddelbart iværksætte, og de vil således blive indarbejdet i forvaltningens eksisterende handleplaner umiddelbart efter modtagelsen af KPMGs afrapportering. Enkelte anbefalinger kræver dog Socialudvalgets drøftelse og beslutning. I de tilfælde påbegynder Socialforvaltningen forarbejdet til indstilling til Socialudvalget. Det drejer sig primært om fastsættelse af serviceniveau og kvalitetsstandarder inden for de økonomiske og juridiske fastsatte rammer for Handicaphjælperordningen. De væsentligste anbefalinger fra KPMG er derudover:

- at Visitationen fremover afregner til Udførerenheden via det nye omsorgssystem (CSC-systemet), og ikke omvendt. Dette skal medvirke til, at ændringer i visiteret tid slår direkte igennem i afregningen ligesom det giver Udførerenheden et incitament til løbende at medvirke til at oplysninger i CSC-systemet er valide. *Socialforvaltningen vil arbejde på, at Visitationen fra 1. januar 2010 afregner for faktisk visiteret tid til Udførerenheden.*
- at Handicapcenteret har særligt fokus på at styrke samarbejdet med Hjælpemiddelcentralen, og herunder sikre at bevilling, bestilling og betaling af hjælpemidler kan dokumenteres i fagsystemer og økonomisystemet. *Socialforvaltningen vil tage dette emne op med Sundheds- og Omsorgsforvaltningen på et bilateralt direktionsmøde.*
- at Handicapcenteret udvikler den bevillingsmæssige styring på området med henblik på at styrke de prognoser der udarbejdes. *Socialforvaltningen vil løbende forbedre IT-understøtningen vedrørende registrering af aktiviteter på Handicapområdet.*

Økonomi

Der er ingen økonomiske konsekvenser af denne indstilling.

Videre proces

Socialforvaltningen iværksætter alle anbefalinger, som ligger inden for forvaltningens handlerum. Tiltag som kræver politisk beslutning eller bevilling vil blive forelagt Socialudvalget til drøftelse

snarest.

Sidste afrapportering fra KPMG sker i november/december 2009.

BILAG

Bilag 1 – Visitationen

Bilag 2 – Handicapcentret

Bilag 3 – Udførerenheden

Bilag 4 – Køb og salg

Bilag 5 – DU Haps

Anette Laigaard

/ Sven Bjerre

bilag

[Bilag 1 - Visitationen](#)

[Bilag 2 - Handicapcentret](#)

[Bilag 3 - Udførerenheden](#)

[Bilag 4 - Køb og salg](#)

[Bilag 5 - DU Haps](#)

Socialudvalgets beslutning den 30.09.2009

Indstillingen blev godkendt.

Partner Jesper Andersen fra KPMG overværede punktets behandling.

