



Dragør Kommune  
Att.: Kommunalbestyrelsen  
Kirkevej 7  
2791 Dragør

Styrelsen for Arbejdsmarked  
og Rekruttering

Njalsgade 72 A  
2300 København S  
Tlf. 72 21 74 00  
E-mail [star@star.dk](mailto:star@star.dk)  
[www.star.dk](http://www.star.dk)

### **Decisionsskrivelse vedrørende beretning om revision af de sociale regnskaber for 2014 på områder med statsrefusion for Dragør Kommune**

Dato: 21/12/2015

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering udsendte den 14. juli 2015 brev om indsendelse af revisionsberetningen vedrørende revision af de sociale regnskaber for 2014 på områder med statsrefusion med frist den 31. august 2015. Efter gentagne rykkere modtog styrelsen beretningen mv. fra Dragør Kommune den 23. oktober 2015.

J. Nr.:15/04496/4/ral

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering har nu gennemgået revisionsberetningen og har alene taget stilling til revisors bemærkninger af betydning for statsrefusion og tilskud på Beskæftigelsesministeriets sagsområder.

For god ordens skyld bemærkes, at denne decisionsskrivelse ikke afskærer Beskæftigelsesministeriet fra på et senere tidspunkt at undersøge yderligere forhold vedrørende regnskabsåret 2014, herunder kræve berigtigelse af eventuel uberettiget modtaget refusion vedrørende 2014.

### **Resultat af gennemgangen på ministeriets område**

Revisor har ikke forbehold på Beskæftigelsesministeriets område.

Ministeriet vurderer det dog som kritisabelt, at der **igen** er revisionsbemærkninger på kontanthjælpsområdet. Der er desuden revisionsbemærkninger på områderne for uddannelseshjælp, driftsudgifter, midlertidig arbejdsmarkedsydelse og på området for forsikrede ledige, hvor der ikke var bemærkninger sidste år.

Revisor oplyser, at det er deres vurdering, at administrationen på områderne fortsat er fejlbehæftet. Revisor anbefaler, at der iværksættes tiltag, som sikrer, at områderne administreres korrekt fremadrettet. Revisor oplyser, at Jobcenter Tårnby har på baggrund af deres udførte ledelsestilsyn oplyst, at der for alle områder er udarbejdet en handlingsplan, som skal sikre, at der iværksættes de nødvendige tiltag for at rette op på de konstaterede problemstillinger. Herudover har Jobcentret Tårnby udarbejdet en opfølgingsplan med henblik på at sikre, at ledelsestilsynet løbende afdækker, om de iværksatte tiltag giver resultater.

Kommunalbestyrelsen har på sit møde den 27. august 2015, hvor revisionsberetningen har været behandlet, ikke taget stilling til hvordan man vil støtte op om Jobcenter Tårnby's initiativer, og hvordan man i øvrigt vil medvirke til at tilvejebringe den nødvendige kvalitet i sagsbehandlingen.

Ministeriet forventer derfor **inden én måned** at modtage en redegørelse fra Dragør Kommune om, hvilke initiativer og samarbejder, kommunen har iværksat eller vil iværksætte for at rette op på sagsbehandlingen inden for disse områder evt. i samarbejde med Jobcenter Tårnby.

Der er fundet systematiske fejl med refusionsmæssig betydning på områderne

- kontant- og uddannelseshjælp,
- tilskud til udgifter til hjælpemidler, mentor, befordringsgodtgørelse m.v. samt tilskud til jobrotation og voksenlærlinge, løntilskud m.v.,
- fleksjob(i lighed med sidste år) og
- ledighedsydelse og særlig ydelse(i lighed med sidste år)

Det er derfor Beskæftigelsesministeriets opfattelse, at det er sandsynligt, at der er udbetalt et væsentligt forkert beløb i statsrefusion på området.

På den baggrund beder ministeriet kommunen om at gennemgå alle sager for 2014 på områderne og foretage den fornødne refusionsmæssige berigtigelse og rette eventuelle øvrige fejl. Ministeriet forventer, at resultatet heraf vil fremgå af næste års beretning.

*Alternativt*, hvis kommunen har mere end 15 sager på området og der er tale om et større antal ensartede sager, kan berigtigelsen ske ved, at kommunen skønmæssigt beregner, hvor meget statens refusion bliver ændret, hvis reglerne var blevet fulgt. Berigtigelsen er omfattet af revisors kontrol, og ministeriet forventer, at resultatet af og grundlaget for beregningen fremgår af næste års beretning.

#### *Beboerindskud*

Ministeriet kan konstatere at f.s.v.a. sagsområdet beboerindskudslån efter lov om individuel boligstøtte, fremgår resultatet af revisionen ikke af beretningen. Ministeriet skal bede revisor følge op på dette forhold i næste års beretning.

### **Opfølgning på tidligere beretninger**

I decisionsskrivelse vedrørende beretning om revision af de sociale regnskaber for 2013 af 28. november 2014 skrev ministeriet følgende:

*...Ministeriet forventer, at der fortsat er ledelsesmæssig fokus på personsagsområdet fleksjob, da der fortsat ikke er etableret en kvalitetskontrol af området. Ministeriet støtter revisors bemærkninger om, at der indledes et samarbejde med Tårnby kommune om ledelsestilsyn og kvalitetskontrol af området fremadrettet. Det skulle medføre en opstramning i sagsbehandlingen, således at det i næste års beretning kan konstateres, at der er sket en væsentlig forbedring.*

*Revisor har i forhold til kommunens forretningsgange vedrørende kvalitetskontrollen på per-sonsagsområdet følgende anbefalinger:*

- *at der indføres et ledelsestilsyn på alle områder, og at resultatet rapporteres uanset, om det har refusionsmæssig betydning eller ej,*
- *at det sikres, at der på alle områder foretages kvalitetskontrol,*
- *at det sikres, at der i kontrol af fleksjob medtages fleksjob til selvstændige i de sager der udtages, og*

- *at det sikres, at der løbende indarbejdes ny lovgivning i kvalitetskontrollen. I 2013 er der bl.a. tale om fleksløntilskud, ressourceforløb samt uddannelsesordning til forsikrede ledige der har mistet dagpengereetten.*

*Ministeriet forventer, at kommunen følger revisors anbefalinger til kvalitetskontrollen og revisor bedes orientere ministeriet herom i næste års beretning....*

Revisor oplyser i beretningen for 2014, at der i 2014 ikke har været udført kvalitetskontrol, hverken i Dragør Kommune eller i Jobcenter Tårnby. Der skønnes derfor ikke, at der har været tilstrækkeligt ledelsesmæssigt fokus på personsagsområdet, og at anbefalingerne til kvalitetskontrol ikke er efterlevet.

Ministeriet skal derfor bede Dragør kommune **inden en måned** indsende nærmere redegørelse for, hvorfor der ikke er fulgt op på revisors og ministeriets henvendelser og anbefalinger samt indsende en redegørelse for hvilke tiltag, som kommunen har tænkt sit at iværksætte for at rette op på forholdet.

### **Opfølgning på tidligere beretninger**

I decisionsskrivelse vedrørende beretning om revision af de sociale regnskaber for 2013 af 28. november 2014 skrev ministeriet følgende:

*Revisor oplyser, at der fortsat er fejl vedrørende kontanthjælpssager, revaliderings-sager og sygedagpenge sager. Revisor oplyser, at de tiltag som kommunen har iværksat ikke har haft betydning for fejl på områderne. Ministeriet skal derfor bede kommunen om inden én måned at sende en nærmere redegørelse for, hvorledes man planlægger at fremskaffe den fornødne kvalitet i sagsbehandlingen og dermed nedbringe fejlniveauet.*

Revisor oplyser, at i 2014 har de fortsat afgivet en revisionsbemærkning på området kontanthjælp. De øvrige områder vurderes at blive varetaget betryggende.

Revisor oplyser, at de ikke er bekendt med, at kommunen har indsendt redegørelse til ministeriet. Ministeriet kan bekræfte, at den ønskede redegørelse ikke er modtaget i ministeriet.

Jobcenter Tårnby har til revisor oplyst, at de har udarbejdet en handlingsplan, som skal sikre, at der iværksættes de nødvendige tiltag for at rette op på de konstaterede problemstillinger. Herudover har Jobcenter Tårnby udarbejdet en opfølgingsplan med henblik på at sikre, at ledelsestilsynet løbende afdækker, om de iværksatte tiltag giver resultater.

Ministeriet noterer sig, at der er fulgt op på øvrige områder.

### **Særlige gennemgange**

*Temarevision 2015 – Revision af tilbud om virksomhedspraktik og ansættelse med løntilskud*

Revisor oplyser, at temarevisionen ikke er udført på tidspunktet for afgivelsen af beretning, idet revisor ikke har modtaget de udvalgte sager fra kommunen. Revisor forventer at indarbejde resultatet i den løbende revisionsberetning for 2015.

Ministeriet skal bede revisor følge op på forholdet, og at eventuelle anbefalinger bliver indarbejdet og evt. fundne fejl bliver rettet. Ministeriet beder revisor orientere ministeriet i næste års beretning.

\*\*\*

Beskæftigelsesministeriet går ud fra, at kommunen har rettet samtlige fundne fejl, og at revisor har påset, at der er sket udbetalings- og refusionsmæssig berigtigelse i de sager, hvor dette har været påkrævet.

Ministeriet understreger, at det er en forudsætning for at få udbetalt statsrefusion, at sagerne er behandlet korrekt. Det er kommunalbestyrelsens ansvar, at kommunen overholder lovgivningen, og at der er den fornødne kvalitet i sagsbehandlingen.

### **Lovgrundlag**

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering har på Beskæftigelsesministeriets vegne gennemgået de dele af revisionsberetningen, der vedrører ydelser og tilskud på ministeriets område, som er omfattet af bekendtgørelse nr. 552 af 28. april 2015 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forholds, Beskæftigelsesministeriets, Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikters og Undervisningsministeriets ressortområder (aktuelt gældende bekendtgørelse).

### **Klagevejledning**

Hvis Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering har truffet afgørelse om, at der skal ske refusionsmæssig berigtigelse, kan kommunalbestyrelsen klage til Beskæftigelsesministeriet.

Klagen skal sendes til Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering, Njalsgade 72 A, 2300 København S.

Styrelsen sender klagen til Beskæftigelsesministeriet sammen med sagen og eventuelle bemærkninger.

\*\*\*

Dette brev er sendt elektronisk til kommunen, kommunens revisionsfirma og Statsforvaltningen.

Venlig hilsen

Rasmus Alting  
Tilsyn og Kontrol  
tlf.: 72 21 77 21