



Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering Njalsgade 72A DK-2300 Kbh S

Dragør Kommune
Att.: Kommunalbestyrelsen
Kirkevej 7
Postnummer og by
2791 Dragør

Styrelsen for
Arbejdsmarked
og Rekruttering

Njalsgade 72A
2300 København S
T: 72 21 74 00
E: star@star.dk

www.star.dk

Dato: 20-02-2018

J. Nr. 17/05730/4/ral

Decisionsskrivelse vedrørende beretning om revision af de sociale regnskaber for 2016 på områder med statsrefusion for Dragør Kommune

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

Det skal bemærkes, at denne decisionsskrivelse ikke afskærer styrelsen fra på et senere tidspunkt at undersøge yderligere forhold vedrørende regnskabsåret 2016, herunder eventuelt kræve berigtigelse af uberettiget modtaget refusion vedrørende 2016.

Resultat af gennemgangen på Beskæftigelsesministeriets område

Revisor har ikke forbehold på Beskæftigelsesministeriets område.

Styrelsen vurderer dog, at det er kritisabelt, at der er revisionsbemærkninger om at der på områderne uddannelseshjælp, kontanthjælp, revalidering, sygedagpenge, ressourceforløbsydelse, ledighedsydelse, jobafklaring og forsikrede ledige er væsentlige tidsmæssige forsinkelser i opfølgningen af sagerne, så der ikke er foretaget den fornødne opfølgning i forhold til lovgivningen. Der er for nogle områders vedkommende tale om revisionsbemærkninger for 3. år i træk.

Styrelsen forventer, at kommunen søger for den nødvendige kvalitet i sagsbehandlingen, og at revisors anbefalinger om, at der tages initiativer til sikring af, at der løbende foretages opfølgning i overensstemmelse med lovgivningens krav til sikring af, at grundlaget for bevilling og udbetaling af ydelserne fortsat er til stede følges.

Styrelsen er opmærksom på, at der er et samarbejde på området mellem Dragør og Tårnby Kommuner, og at der i forbindelse med tilbagemelding fra Deloitte, der er revisor i Tårnby Kommune er oplyst, at Jobcenter Tårnby er opmærksom på forholdet. Revisor har noteret sig, at kvalitetskontrollen udført i 3. kvartal 2016 udviste færre fejl vedrørende rettidige opfølgninger i sagerne, samt at det fremgår, at Jobcenter Tårnby forventer, at være ajour med opfølgninger ultimo 2016.

Henset til at det er op til 3. gang i træk, at der er afgivet revisionsbemærkninger på visse ydelsesområdet, skal styrelsen bede kommunen inden en måned redegøre for hvilke nye tiltag, som kommunen har iværksat evt. i samarbejde med Tårnby Kommune, for at rette op på de tidsmæssige forsinkelser, samt redegøre for effekterne af de allerede iværksatte initiativer.

Styrelsen vurderer tillige, at det er utilfredsstillende, at der er revisionsbemærkninger om, at der på områderne kontanthjælp, ressourceforløbsydelse, ledighedsydelse og forsikrede ledige er væsentlige fejl vedrørende Min Plan. Det fremgår af beretningen, at Min Plan indeholder forældede oplysninger, der først laves sent i forløbet eller ikke er tilgængelige i sagerne.

Styrelsen bakker op om revisors anbefalinger og forventer, at der tages initiativer til sikring af, at der udfærdiges Min Plan i alle sager, samt at denne opdateres løbende i overensstemmelse med lovgivningens bestemmelser.

Styrelsen skal i lighed med ovenfor bede kommunen inden for en måned redegøre for effekterne af de allerede iværksatte tiltag samt evt. yderligere tiltag, som følge af revisors anbefalinger.

Styrelsen er opmærksom på, det gode initiativ som kommunen har iværksat med tværgående møder med deltagelse af relevante fagchefer mv. fra både Dragør og Tårnby Kommuner, samt begge kommuners revisionselskaber. Styrelsen bakker op om denne form for tværgående møder og forventer, at disse møder vil afholdes løbende i forventning om, at opnå den nødvendige kvalitet i sagsbehandlingen.

Styrelsen har desuden ved flere lejligheder bemærket, at manglende rettidighed inden for de fleste områder er et generelt problem på landsplan. Styrelsen skal derfor bede revisor generelt være opmærksom på, at der bliver fulgt op på områder, hvor dette gør sig gældende.

Styrelsen skal bede revisor være særligt opmærksom på at størrelsen af stikprøven ved gennemgangen af personsager. Styrelsen forventer at stikprøvens størrelse tager udgangspunkt i den samlede revision af Dragør Kommune, herunder kommunens forretningsgange og interne kontrolprocedure.

Desuden forventer styrelsen, at størrelsen af stikprøven er valgt ud fra en kombination af konkrete og generelle erfaringer med fejlrisiko inden for de enkelte hovedområder samt ud fra et væsentlighedskriterium, hvor der indgår forhold af økonomisk, sagsbehandlingsmæssig, principiel og lokal karakter.

Opfølgning på tidligere beretninger

Der er ikke uafklarede forhold vedrørende revisionen for 2015. Styrelsen har den 31. januar 2017 kvitteret for modtagelsen af Dragør Kommunes redegørelse af 27. januar 2017.

Revisionserklæringer vedrørende de sociale it-systemer

Revisor oplyser, at kommunen anvender registreringssystemer, hvor databehandlingen varetages af KMD. Det er indhentet it-erklæringer for 2016. I erklæringerne er der ikke forhold, der giver anledning til yderligere revision.

Fravalg

Styrelsen minder om, at revisor konkret skal redegøre for fravalg af personsags-gennemgangen.

Styrelsen skal derfor generelt bede revisor om i forbindelse med revisionen i kommunen af områder med ydelser/tilskud på ministeriets ressortområde, at ud over at angive begrundelse for fravalget i beretningen ligeledes at oplyse i hvilket regnskabsår, der senest har været udtaget personsager til revision på de evt. fravalgte områder.

Styrelsen 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.

Styrelsen understreger, at det er en forudsætning for at få udbetalt statsrefusion, at udgifterne er afholdt efter reglerne. Det er kommunalbestyrelsen/byrådets ansvar, at kommunen overholder lovgivningen, og at der er den fornødne kvalitet i sagsbe-handlingen.

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. 1617 af 15. december 2016 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Børne- og Socialministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Ud-lændinge- og Integrationsministeriets, Transport-, Bygnings- og Boligministeriets og Undervisningsministeriets ressortområder.

Klagevejledning

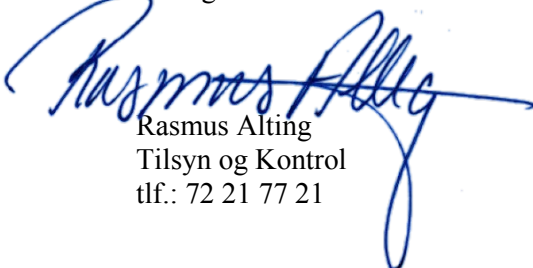
Hvis Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering har truffet afgørelse om, at der skal ske refusionsmæssig berigtigelse, kan kommunalbestyrelsen/byrådet klage til Beskæftigelsesministeriet.

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 Ankestyrelsen.

Venlig hilsen



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