

Deloitte
Att.: Keld Østerdal
Weidekampsgade 6
0900 København C

Regnskabserklæring om refusionsopgørelser på sociale og beskæftigelsesmæssige områder med statsrefusion for 2018

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af kommunens refusionsopgørelser på sociale og beskæftigelsesmæssige områder med statsrefusion for 2018.

Refusionsopgørelserne udviser følgende refusioner:

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| 1. Statsrefusion sociale ydelser | 41.126.851 kr. |
| 2. Statsrefusion integrationsområdet | 4.793.221 kr. |
| 3. Særligt Dyre Enkeltsager | 9.230.988 kr. |
| 3. Boliglån | - 42.722 kr. |

Med baggrund i ovennævnte skal vi på baggrund af revisors udtrykkelige begæring og efter bedste overbevisning erklære:

- At de enkelte refusionsopgørelser er rigtige, det vil sige uden væsentlige fejl og mangler
- At betingelserne i de enkelte refusionsopgørelser for hjemtagelse af refusion er opfyldt, og at samtlige indregnede udgifter er refusionsberettigede
- At der ikke er modtaget indtægter, som påvirker retten til refusion ud over det i de enkelte refusionsopgørelser anførte
- At samtlige refusionsberettigede udgifter er medtaget i de enkelte refusionsopgørelser
- At vi ikke har kendskab til berigtigelser, som ikke er medtaget i de enkelte refusionsopgørelser
- At vi anser kommunens forretningsgange og interne kontroller for at være tilstrækkelige til at sikre, at sagsbehandlingen i al væsentlighed er korrekt og lever op til lovgivningens krav for at kunne hjemtage statsrefusion
- At kommunen har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kommunens forvaltning på områder med statsrefusion
- At vi er bekendt med ledelsens ansvar for udformning og implementering af interne kontroller til at forebygge og opdage besvigelser

- At vi har videregivet vores vurdering af risikoen for, at de enkelte refusionsopgørelser kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser
- At vi ikke har kendskab til væsentlige oplysninger om besvigelser, påståede besvigelser eller formodninger om besvigelser, som kan have involveret ledelsen, medarbejdere, der udfører væsentlige kontroller, eller andre personer, hvor besvigelserne kunne have en væsentlig betydning for de enkelte refusionsopgørelser
- At vi har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation frem til dags dato til rådighed.

Ishøj Kommune



Kenneth Andersen
Økonomichef