

## **Bilag 2a**

### **Redegørelse til Beskæftigelsesministeriet for 2013 vedrørende jobcenter Vallens- bæk**

## **Ishøj Kommune – resultat af revision vedrørende 2013 i Vallensbæk Jobcenter**

Ishøj Kommune har som led i den forpligtende samarbejdsaftale med Vallensbæk Kommune aftalt, at Vallensbæk Jobcenter forestår administrationen af den beskæftigelsesrettede del af det sociale område for Ishøj Kommune. Det er derfor BDO Kommunernes Revision, der som revisorer for Vallensbæk Kommune har forestået revisionen af de statsrefusionsberettigede aktiviteter hos Vallensbæk Jobcenter.

Efterstående redegørelse over den udførte revision og konklusionerne herpå er udarbejdet af BDO Kommunernes Revision:

### **"FORRETNINGSGANGE**

#### ***Kontanthjælp, aktivering, revalidering, sygedagpenge, integration og fleksjobområdet***

*Det er generelt vores opfattelse, at der er tilrettelagt hensigtsmæssig og betryggende arbejdsgange i Jobcentret.*

*Det er vores opfattelse, at området generelt administreres i overensstemmelse med gældende regler.*

*Der er planlagt kvalitetskontrol i enkeltsager 4 gange årligt. Resultatet af ledelsestilsynet afrapporteres til Ishøj Kommune.*

*Jobcentret benytter KMD Sag, KMD Opera, KMD Aktiv, KMD Arbejdsevnet metode og ESDH-systemet Acadre.*

*Der er etableret kontrol af medarbejdere med indberetningsadgang til KMD Aktiv.*

*Jobcenteret modtager lister fra Ishøj Kommune på udbetalinger til alternative modtagere.*

*Det er oplyst fra Jobcentret, at man har foretaget en stikprøvevis kontrol af udbetalingerne til alternative modtagere for 1. halvår 2013, og at gennemgangen for 2. halvår 2013 forventes afsluttet i løbet af februar 2014.*

*Jobcentret har tidligere oplyst, at man ikke har haft nogen aftale med Ishøj Kommune om, hvilken kontrol, der skal foretages, og om der skal ske tilbagemelding.*

*Jobcenteret oplyser, at der nu er nedsat et udvalg under Ishøj Kommune, hvor jobcenteret også deltager, hvor opgaven er at finde en form for afrapportering af ledelsestilsyn. Her forventes det, at kontroller og afrapportering vedrørende udbetalinger til alternative modtagere i KMD Aktiv medtages.*

### **Ledelsestilsyn**

*I Jobcentret udføres kvalitetskontrollen løbende og i overensstemmelse med de aftalte retningslinjer, og kvalitetskontrollen er på alle områder dokumenteret på enkeltsagsniveau.*

*Ved revisionen i 2012 var det vores vurdering, at der var flere mangler i den etablerede kontrol, og at jobcenteret ikke havde det nødvendige udbytte af den udførte kvalitetskontrol. Jobcenteret har i løbet af 2013 implementeret et nyt koncept for kvalitetskontrol i enkeltsager, og det er vores vurdering, at alle relevante punkter nu indgår i kvalitetskontrollen. Så der er nu tilrettelagt en hensigtsmæssig og betryggende kvalitetskontrol i Jobcenteret. Ledelsestilsynet udføres 4 gange årligt vedrørende Ishøj Kommunes sager.*

*Det er dog vores vurdering, at der ikke på alle områder er fuld overensstemmelse mellem resultatet af vores revision og resultatet af den kvalitetskontrol jobcenteret selv har udført. Vi har i den forbindelse haft en drøftelse med jobcenteret, der oplyser, at der fortsat bliver arbejdet på at få en fælles holdning til udarbejdelse af kvalitetskontrol, med fokus på læring, og hvor det er tilladt at finde fejl.*

*Det er vores vurdering, at man i jobcenteret har været gennem en proces, hvor det er blevet mere klart, hvad kvalitetskontrollen egentlig skal bruges til. At det er jobcenteret selv, der er målgruppen for resultatet af kontrollen, og at læring er målet med ledelsestilsynet.*

*Som supplement til kvalitetskontrollen har kommunen indført en række kontroller, der skal være med til at sikre korrekt kontering i sagerne, og dermed korrekt hjemtagelse af statsrefusion.*

*Det er vores vurdering, at jobcenterets systematiske kvalitetskontrol og supplerende kontroller har medført, at jobcenteret generelt har en god dokumentation og journalføring i sagerne, samt at konteringen generelt sker i overensstemmelse med gældende regler.*

### **GENNEMGANG AF PERSONSAGER**

*På alle områder er sager til gennemgang udvalgt af Deloitte.*

*Deloitte har samtidig ønsket, at alle sager gennemgås på samme måde, som når BDO Kommunernes Revision reviderer sager på Jobcenterets område.*

*Vi har i forbindelse med gennemgangen konstateret enkelte "fejl" i sagsbehandlingen i Borgerservice i Ishøj Kommune. Fejlene ligger i snitfladen mellem Jobcenter Vallensbæk og Borgerservice i Ishøj Kommune. Der er redegjort for de enkelte fejl under de pågældende områder, men vi har IKKE foretaget nogen opfølgning på fejlene.*

### **Kontanthjælp og aktivering**

*Der er foretaget gennemgang af i alt 5 sager med udbetaling af kontanthjælp og aktivering.*

*Der er ved gennemgangen konstateret 2 væsentlige fejl og mangler i de udvalgte sager UDEN umiddelbar udbetalings- og /eller refusionsmæssig betydning, der kan henføres til:*

- *i 3 sager er samtaler ikke afholdt rettidigt, idet opfølgningen er overskredet en gang i hver af sagerne med hhv. 5 uger, 6 uger og 6 måneder*
- *i 2 sager er der mangler i forbindelse med bevilling af mentor og tilbud, og der mangler skriftlig aftale mellem jobcenteret og borgeren vedrørende bevilling af mentor*

*Der er ved gennemgangen konstateret 1 væsentlig fejl og mangel i de udvalgte sager MED umiddelbar udbetalings- og/eller refusionsmæssig betydning, der kan henføres til:*

- *i 1 sag er løntilskuddet betalt med en for lav sats. Jobcentrets oplyser, at der vil ske berigtigelse overfor virksomheden*

*Det er vores vurdering, at der formentlig er fejl 1 sag vedrørende manglende nedsættelse af hjælpen til SU-niveau. Det er vores vurdering, at fejlen vedrører Borgerservice i Ishøj Kommune.*

*Det er vores vurdering, at kontanthjælpsområdet, på trods af enkelte væsentlige fejl, generelt administreres i overensstemmelse med gældende regler.*

## **LEDELSESTILSYN**

*Vi har påset, at ledelsestilsynet er udført som planlagt til og med 3. kvartal 2013.*

*Der er foretaget gennemgang af 10 sager hvert kvartal, på områderne Kontanthjælp/ledighed og Kontanthjælp/problemer ud over ledighed.*

*Jobcenteret har vurderet, at kvalitetskontrollen i sager med Kontanthjælp/problemer, ud over ledighed, har vist et tilfredsstillende resultat, og at kvalitetskontrollen i sager med Kontanthjælp/ledighed har vist et delvist tilfredsstillende resultat.*

*Det er vores vurdering, at der er foretaget konstruktive opfølgninger på den udførte kontrol.*

*Der er ikke konstateret væsentlige fejl ved gennemgangen, og der er ikke konstateret fejl, hvor der skal ske refusionsmæssige berigtigelse.*

*Det er vores vurdering, at det gennemførte ledelsestilsyn ikke helt stemmer overens med resultatet af vores gennemgang af sager. Der henvises tit punktet ovenfor vedrørende ledelsestilsyn.*

### **Revalidering**

*Der er foretaget gennemgang af 2 sager.*

*Der er ved gennemgangen konstateret 1 væsentlig fejl og mangel i de udvalgte sager UDEN umiddelbar udbetalings- og/eller refusionsmæssig betydning, der kan henføres til:*

- *i 2 sager er der fejl vedrørende opfølgning. I den ene sag er opfølgningen ikke foretaget rettidigt, og i den anden sag er der mangler i forbindelse med indholdet i opfølgningen.*

*Herudover er det vores vurdering, at der formentlig er fejl 1 sag vedrørende fratræk af løn i revalideringsydelsen. Det er vores vurdering, at fejlen vedrører Borgerservice i Ishøj Kommune.*

*Det er vores vurdering, at revalideringsområdet på trods af enkelte væsentlige fejl vedrørende opfølgning generelt administreres i overensstemmelse med gældende regler.*

## **LEDELSESTILSYN**

*Vi har påset, at ledelsestilsynet er udført som planlagt til og med 3. kvartal 2013.*

*Der er foretaget gennemgang af 2 sager hvert kvartal.*

*Jobcentret har vurderet, at ledelsestilsynet for alle 3 kvartaler viser et tilfredsstillende resultat.*

*Det er vores vurdering, at det gennemførte ledelsestilsyn ikke helt stemmer overens med resultatet af vores gennemgang af sager. Der henvises tit punktet ovenfor vedrørende ledelsestilsyn.*

### **Fleksjob (ledighedsydelse, fleksløntilskud og tilskud til fleksjob)**

*Der er foretaget gennemgang af 5 sager.*

*Der er ved gennemgangen konstateret 1 væsentlig fejl og mangel i de udvalgte sager UDEN umiddelbar udbetalings- og/eller refusionsmæssig betydning, der kan henføres til:*

- *i 1 sag med ledighedsydelse er der mangler i forbindelse med bevilling af mentor, idet der mangler skriftlig aftale mellem jobcenteret og borgeren ved bevilling af mentor*

*Der er ved gennemgangen konstateret 1 væsentlig fejl og mangel i de udvalgte sager MED umiddelbar udbetalings- og/eller refusionsmæssig betydning, der kan henføres til:*

- *i 1 sag med fleksløntilskud, er tilskuddet ikke beregnet helt korrekt i de første måneder. Sagen er omberegnet, og borgeren har et tilgodehavende på 4.794,22 kr. Til gengæld er der formentlig udbetalt for meget ledighedsydelse inden overgang til fleksløntilskud. Jobcenteret afklarer sagen med borgerservice i Ishøj Kommune.*

Herudover er der en sag, hvor ledighedsydelsen ifølge posteringsudtræk fra Deloitte ikke er konteret korrekt - men når man ser på udbetalingen i KMD Aktiv, så er ydelsen korrekt konteret på 5.81, grp. 106.

Det er vores vurdering, at fleksjobområdet, på trods af enkelte væsentlige fejl, vedrørende bevilling af mentor og udbetaling af fleksløntilskud, generelt administreres i overensstemmelse med gældende regler.

### **LEDELSESTILSYN**

Vi har påset, at ledelsestilsynet er udført som planlagt til og med 3. kvartal 2013.

Der er foretaget gennemgang af 2 sager på hvert af områderne ledighedsydelse og løntilskud til førtidspensionister, samt 5 sager på området Fleksjob i hvert kvartal.

Jobcentret har vurderet, at kvalitetskontrollen for alle 3 kvartaler – på trods af enkeltstående mangler i 1. kvartal på alle tre områder - viser et tilfredsstillende resultat på områderne Ledighedsydelse, Løntilskud til førtidspensionister og Fleksjob.

Det er vores vurdering, at det gennemførte ledelsestilsyn ikke helt stemmer overens med resultatet af vores gennemgang af sager. Der henvises til punktet ovenfor vedrørende ledelsestilsyn. Der er endnu ikke fastlagt en kvalitetskontrol i enkeltsager på området Fleksløntilskud.

### **Integration**

Der er foretaget gennemgang af 1 sag med Integrationsprogram.

Sag vedrørende Repatriering er ikke kendt i Jobcenteret. Udbetalingen er iflg. KMD Aktiv foretaget af Socialcenteret i Ishøj Kommune.

Der er ved gennemgangen konstateret 1 væsentlig fejl og mangel i den udvalgte sag UDEN umiddelbar udbetalings- og/eller refusionsmæssig betydning, der kan henføres til:

- i 1 sag er der fejl vedrørende opfølgning, idet opfølgningen ikke i alle tilfælde er foretaget rettidigt efter borgeren er overgået til kontanthjælp, og der er ikke foretaget korrekt registrering og matchvurdering

Herudover er det vores vurdering, at der formentlig er fejl i sagen, idet der er udbetalt kontanthjælp i hele 2013, selvom det fremgår af sagen, at borgeren har haft lønindtægt frem til 31.03.13. Det er vores vurdering, at fejlen vedrører Borgerservice i Ishøj Kommune.

*Det er vores vurdering, at Integrationsområdet, på trods af en enkelt væsentlig fejl vedrørende opfølgning, generelt administreres i overensstemmelse med gældende regler.*

### **LEDELSESTILSYN**

*Vi har påset, at ledelsestilsynet er udført som planlagt til og med 3. kvartal 2013. Der er hvert kvartal foretaget gennemgang af i alt 5 sager på områderne Integrationsprogram og Introduktionsforløb.*

*Jobcenteret vurderer, at kvalitetskontrollen for 1. og 2. kvartal viser et delvist tilfredsstillende resultat, på grund af mangler med hensyn til henvisning til Kursus i dansk kultur og samfundsforståelse, og mangler med hensyn til for sen udmelding om tilflytning/indrejse.*

*For 3. kvartal viser kvalitetskontrollen et fuldt tilfredsstillende resultat.*

*Det er vores vurdering, at det gennemførte ledelsestilsyn generelt stemmer overens med resultatet af vores gennemgang af sager.*

#### **Sygedagpenge**

*Der er foretaget gennemgang af 3 personsager.*

*Der er ved gennemgangen konstateret 1 væsentlig fejl og mangel i de udvalgte sager MED umiddelbar udbetalings- og/eller refusionsmæssig betydning, der kan henføres til:*

- *i 1 sag er der fejlagtigt udbetalt fleksjobtilskud til en selvstændig i 1 måned, selvom borgeren er sygemeldt. Jobcenteret oplyser, at der vil blive stillet krav om tilbagebetaling. Fejlen vedrører ikke sygedagpengeområdet, men udbetaling af fleksjobtilskud til en selvstændig.*

*Herudover er det vores vurdering, at der formentlig er fejl i en sag, hvor borgeren har genoptaget arbejdet 25 timer ugentlig, og hvor kommunen fra 28.10.13 kan hjemtage høj refusion, men det ser ud til, at der først fra 21.11.13 hjemtages høj refusion. Det er vores vurdering, at fejlen vedrører Borger-service i Ishøj Kommune.*

*Det er vores vurdering, at sygedagpengeområdet, på trods af en enkelt væsentlig fejl vedrørende udbetaling af fleksløn tilskud samtidig med udbetaling af sygedagpenge, generelt administreres i overensstemmelse med gældende regler.*

### **LEDELSESTILSYN**

*Vi har påset, at ledelsestilsynet er udført som planlagt til og med 3. kvartal 2013.*

*Der er foretaget gennemgang af 5 sager hvert kvartal.*

*Jobcenteret vurderer, at kvalitetskontrollen for alle 3 kvartaler viser et tilfredsstillende resultat, men at der fortsat skal være fokus på arbejdsgiverkontakt og fokus på begrundelser ved vurderinger.*

*Det er vores vurdering, at det gennemførte ledelsestilsyn stemmer overens med resultatet af vores gennemgang af sager.*

### **Forsikrede ledige**

*Vi har foretaget gennemgang af 4 personsager.*

*Der er ved gennemgangen konstateret 1 væsentlig fejl og mangel i de udvalgte sager UDEN umiddelbar udbetalings- og/eller refusionsmæssig betydning, der kan henføres til:*

- *i 3 sager er opfølgningen ikke sket rettidigt, idet opfølgningen er overskredet i alt 5 gange med mellem 1 uge og 3 måneder*

*Der er ved gennemgangen konstateret 1 væsentlig fejl og mangel i de udvalgte sager MED umiddelbar udbetalings- og/eller refusionsmæssig betydning, der kan henføres til:*

- *i 1 sag er løntilskud udbetalt med en for høj takst, og der er udbetalt i alt 81.997,10 kr. for meget. Jobcenteret oplyser, at man vil sikre, at der sker en refusionsmæssig berigtigelse via ØC Ishøj*

*Det er vores vurdering, at området vedrørende Forsikrede ledige, på trods af enkelte væsentlige fejl vedrørende manglende rettidig opfølgning og udbetaling af løntilskud med for høj sats, generelt administreres i overensstemmelse med gældende regler.*

### **LEDELSESTILSYN**

*Vi har påset, at ledelsestilsynet er udført som planlagt tit og med 3. kvartal 2013. Der er foretaget gennemgang af 5 sager hvert kvartal.*

*Jobcentret har vurderet, at ledelsestilsynet har udvist et delvist tilfredsstillende resultat i 1. og 3. kvartal, og et tilfredsstillende resultat i 2. kvartal. Der har været problemer med søgelister i forhold til overholdelse af rettighed og tilbud.*

*Det er vores vurdering, at det gennemførte ledelsestilsyn generelt stemmer overens med resultatet af vores gennemgang af sager.*



**Opgørelse over registrerede fejl – konstateret ved den løbende revision 2013**

	<b>Kontanthjælp, Forrevalidering og Aktivering</b>	<b>Revalidering</b>	<b>Fleksjob, Ledighedsydelse og Skånejob</b>	<b>Integration</b>	<b>Sygedagpenge</b>	<b>Forsikrede ledige</b>
<i>Sager uden fejl</i>	0	0	3	0	2	1
<i>Væsentlige fejl u/refusions- og eller udbetalingsmæssig betydning</i>	2	1	1	1	0	1
<i>Væsentlige fejl m/refusions- og/eller udbetalingsmæssig betydning</i>	1	0	1	0	1	1
<i>Fejl der vedrører Borger- og Socialservice i Ishøj Kommune</i>	1	1	0	1	1	0

**Fejl, der efter vores vurdering vedrører Borgerservice i Ishøj Kommune:****Kontanthjælp og aktivering**

Jobcenteret oplyser, at det er Borgerservice i Ishøj der varetager opgaven med at ændre til SU-niveau efter gældende regler.

**Revalidering**

Revalideringsydelsen udbetales af Borgerservice i Ishøj Kommune. Formentlig er der fejl vedrørende fratæk af løn i revalideringsydelsen.

**Sygedagpenge**

Det fremgår af Jobcentrets besvarelse, at Borgerservice i Ishøj har modtaget besked om at borgeren har genoptaget arbejdet fra 21.10.13, og kommunen kan derfor hjemtage høj refusion fra 28.10.13 (9. uge). Men der hjemtages først høj refusion fra 21.11.13.

**Integration**

Der er udbetalt kontanthjælp i hele 2013 med takst som ikke-forsørger uden fratæk af indtægt - selv om det fremgår af journalen, at borgeren har haft indtægt frem til 31.03.13.

*Jobcenteret oplyser, at man har rettet henvendelse til Borgerservice vedrørende den manglende modregning af lønindtægt."*