

Bilag 2a

Redegørelse til Beskæftigelsesministeriet for 2019 vedrørende Jobcenter Vallensbæk

Ishøj Kommune – resultat af revision vedrørende 2019 i Vallensbæk Jobcenter

Ishøj Kommune har som led i den forpligtende samarbejdsaftale med Vallensbæk Kommune aftalt, at Jobcenter Vallensbæk 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 Jobcenter Vallensbæk.

Efterstående redegørelse over den udførte revision og konklusionerne herpå er udarbejdet af BDO.

FORRETNINGSGANGE

Kontanthjælp, ressourceforløb, aktivering, revalidering, sygedagpenge, jobafklaringsforløb, integration og fleksjobområdet

Det er vores vurdering, at der generelt er en god sagsadministration i kommunen. Vi har dog ved gennemgang af personsager konstateret fejl og mangler primært vedrørende opfølgning og kontering af driftsudgifter og tillægsydelse.

Der er tilrettelagt kvalitetskontrol i enkeltsager 2 gange årligt.

Jobcenteret benytter KMD Sag, Momentum, KMD Aktiv, ESDH-systemet Acadre og KMD Opus.

Der er etableret en kontrol af medarbejdere med indberetningsadgang til KMD Aktiv. Kontrollen for 2019 er udført i januar 2020.

Der er indgået en aftale mellem Vallensbæk Kommune og Ishøj Kommune om, at der skal foretages kontrol af udbetalinger til alternative modtagere i KMD Aktiv – men der er ikke nogen aftale om, hvordan kontrollen skal udføres og afrapporteres.

Vi har fået oplyst, at der fra 01.02.19 ikke længere udbetales til alternative modtagere i KMD Aktiv, idet der i stedet udbetales via KMD Opus.

Vallensbæk Kommune har senest modtaget lister til brug for kontrollen pr. 01.02.19, og kontrollen er udført frem til denne dato.

Der sker fortsat udbetalinger til borgere i KMD Aktiv - f.eks. godtgørelse som er en skattepligtig ydelse – men altså ikke til alternative modtagere.

Ledelsestilsyn

I Jobcenteret udføres kvalitetskontrollen løbende og i overensstemmelse med de aftalte retningslinjer, og kvalitetskontrollen er tilrettelagt på alle væsentlige områder og er dokumenteret på enkeltsagsniveau.

Vi har ved gennemgang af personsager konstateret fejl og mangler primært vedrørende opfølgning og kontering af driftsudgifter og tillægsydelse.

På baggrund af vores revision, må vi konkludere, at der på flere sagsområder er fejl og mangler, som ikke opfanges af de tilrettelagte ledelsestilsyn.

I de sager, der udtages til kontrol, er kontrolpunkterne i flere tilfælde ikke relevante - og kvalitetskontrollen rammer ikke nødvendigvis de punkter, hvor vi konstaterede fejl ved revisionen i 2018. Vi vejledte efter vores revision i 2018 om, at der skal udtages sager, der er relevante i forhold til kvalitetskontrollen.

Formålet med kvalitetskontrol må drøftes i Center for Beskæftigelse, og det er aftalt med Vallensbæk Kommune, at vi indgår i en dialog med henblik på at forbedre kvaliteten af den del af ledelsestilsynet, der omfatter kvalitetskontrol i enkeltsager.

Kontering af tillægsydelse og driftsudgifter

Vi har i forbindelse med vores revision konstateret fejl og mangler vedrørende tillægsydelse og driftsudgifter – herunder vedrørende kontering. De konstaterede fejl har i flere tilfælde haft refusionsmæssig betydning.

På baggrund af den udførte revision, er det vores vurdering, at der ikke har været tilstrækkeligt opfølgning på fejl vedrørende kontering af tillægsydelse og driftsudgifter de seneste år.

Administrationen har ultimo 2019 fortaget omkonteringer i mange sager, men vi kan konstatere, at der ikke i alle tilfælde er fortaget de nødvendige omkonteringer. I enkelte tilfælde har de manglende omkonteringer refusionsmæssig betydning.

De ændrede regler for kontering af driftsudgifter betyder, at der er færre sagsområder, hvor der kan ske fejl med refusionsmæssig betydning fra 2020.

GENNEMGANG AF PERSONSAGER

På alle områder er sager til gennemgang udvalgt af Deloitte.

Efter aftale med Deloitte foretager vi en gennemgang af sager på samme måde, som når BDO reviderer personsager på Jobcenterets område.

Vi kan konstatere, at mange af de gennemgåede sager kun har været relevante i forhold til få af de punkter, der indgår i vores sagsgennemgang, idet der primært er udtaget løbende sager til gennemgang (og ikke opstartssager).

Kontanthjælp og Uddannelseshjælp

Der er foretaget gennemgang af i alt 5 sager med udbetaling af Kontanthjælp og Uddannelseshjælp.

Vi har ved gennemgangen konstateret 5 fejl og mangler i sagerne, idet

- *der i 1 sag er udbetalt godtgørelse med 1.000 kr. mdl., jf. § 83 uden bevilling i Momentum - og beløb er ikke i overensstemmelse med arbejdsgang på området*
- *der i 1 sag ikke er foretaget rettidig opfølgning - overskredet 3 gange med hhv. 4 måneder, 1 måned og 1½ måned*
- *der i 1 sag ikke er givet rettidigt tilbud efter barsel - overskredet med ca. 3 måneder*
- *der i 1 sag ikke er indgået skriftlig aftale om mentorforløb*
- *driftsudgifter i 1 sag ikke er konteret korrekt (konteret på afløbsgruppering vedrørende 2018). Der er foretaget omkontering i sagen - men ikke af alle udgifterne.*

Det er vores vurdering, at sagsområderne Kontanthjælp og Uddannelseshjælp generelt administreres i overensstemmelse med gældende regler.

LEDELSESTILSYN

Ledelsestilsynet er på tidspunktet for vores revision (december 2019) udført for 1. halvår 2019.

Der er foretaget kvalitetskontrol i 6 sager på området kontanthjælp og 4 sager på området Uddannelseshjælp.

Der er ved kvalitetskontrollen ikke konstateret væsentlige fejl eller mangler.

Det er vores vurdering, at der ikke helt er overensstemmelse mellem resultatet af det udførte ledelsestilsyn og resultatet af vores gennemgang af personsager.

Vi har ikke foretaget en efterprøvning af kvalitetskontrol udført i Ishøj Kommunes sager, men vi må konkludere, at der udføres en kvalitetskontrol, hvor der på nogle sagsområder kun findes ganske få fejl.

Vi har derfor vejledt om, at kvalitetskontrollen bør drøftes i Center for Beskæftigelse.

Revalidering

Der er foretaget gennemgang af 1 sag med revalidering.

Vi har ved gennemgangen konstateret 3 fejl og mangler i den gennemgåede sager, der kan henføres til:

- *at Min Plan ikke er udleveret eller sendt til borgeren*
- *at der ikke er foretaget rettidig opfølgning - overskredet med næsten 3 måneder*
- *at der er udbetalt godtgørelse, jf. § 82 i LAB med 603 kr. mdl. i 2019 - selvom borgeren ikke har udgifter til befordring ud over 24 km. dagligt. Det fremgår af tilbagemelding fra Jobcenter, at der vil blive givet besked til Ishøj Kommune om beløb, der ikke kan medtages som refusionsberettiget.*

Det er vores vurdering, at området Revalidering ikke fuldt ud er administreret i overensstemmelse med gældende regler. Vi har konstateret fejl på alle de tre punkter, der var relevante ved gennemgang af sagen.

LEDELSESTILSYN

Ledelsestilsynet er på tidspunktet for vores revision (december 2019) udført for 1. halvår 2019, og der er foretaget gennemgang af 1 sag.

Der er ved kvalitetskontrollen ikke konstateret væsentlige fejl eller mangler.

Det er vores vurdering, at resultatet af det udførte ledelsestilsyn ikke helt stemmer overens med resultatet af vores revision på området.

Ressourceforløb

Vi har foretaget gennemgang af 2 sager med ressourceforløb.

Vi har ved gennemgangen konstateret 2 fejl og mangel i de gennemgåede sager med Ressourceforløb, der kan henføres til:

- *at der i 1 sag ikke er foretaget tilstrækkelig opfølgning.*
- *at der er afholdt driftsudgifter vedrørende 2019 - konteret på grupperinger vedrørende 2018. Der er foretaget omkontering i sagen – men omkontering er ikke sket korrekt – der bør ske korrektion via statsrefusionsskema.*

Det er vores vurdering, at sagsområdet Ressourceforløb generelt administreres i overensstemmelse med gældende regler.

LEDELSESTILSYN

Ledelsestilsynet er på tidspunktet for vores revision (december 2019) udført for 1. halvår 2019, og der er foretaget gennemgang af 2 sager med Ressourceforløb. Der er ved gennemgangen konstateret fejl og mangler vedrørende indsatsplan.

Jobafklaring

Vi har foretaget gennemgang af 2 sager med jobafklaringsforløb.

Vi har ved gennemgangen konstateret 3 fejl og mangler, der kan henføres til:

- *at der i 1 sag, hvor borgeren er overgået til jobafklaringsforløb 01.10.17, først fra 21.01.19 er iværksat tilbud.*
- *at der i 1 sag ikke er foretaget tilstrækkelig opfølgning.*
- *at der i 1 sag, hvor jobafklaringsforløbet er udløbet 30.09.19, er givet afslag på førtidspension 10.10.19. Der udbetales fortsat ressourceforløbsydelse i sagen, men der er ikke nogen bevilling i sagen.*

Det er vores vurdering, at sagsområdet Jobafklaring generelt administreres i overensstemmelse med gældende regler.

LEDELSESTILSYN

Der er for 1. halvår 2019 udført kvalitetskontrol i 2 sager med Jobafklaringsforløb. Der er ved gennemgangen konstateret fejl og mangler vedrørende rettidig forelæggelse for Rehabiliteringsteamet og opfølgning.

Fleksjob (Fleksjob og Fleksløntilskud)

Der er foretaget gennemgang af 3 sager med Fleksjob/Fleksløntilskud.

Vi har ved gennemgangen konstateret 1 fejl og mangel i de udvalgte sager, der kan henføres til:

- *at der i 1 sag er beregnet forkert tilskud til arbejdsgiver, idet der er medtaget et tillæg, der ikke kan indgå i beregningsgrundlaget. Arbejdsgiver vil blive kontaktet mhp. tilbagebetaling af for meget afregnet tilskud.*

Det er vores vurdering, at området Fleksjob/Fleksløntilskud generelt administreres i overensstemmelse med gælder regler.

Kontering af Fleksløntilskud

I en sag med fleksløntilskud er det vores vurdering, at fleksløntilskud ikke er konteret korrekt. Udbetaling af fleksløntilskud sker i Ishøj Kommune.

Borgeren er visiteret til fleksjob 19.12.13 - og er ansat i første fleksjob i perioden 01.10.14 - 15.03.17 og igen fra 20.08.18.

Det fremgår af posteringsudtræk, at Fleksløntilskuddet konteres på funktion 5.81, grp. 111.

Borgeren er visiteret til fleksjob i mellemprioriteten (01.01.13 - 30.06.14) - men er først kommet i fleksjob efter 01.07.14 og er dermed omfattet af refusionsreformen. Konteringen af fleksløntilskuddet bør derfor ske på funktion 5.81, grp. 116.

LEDELSESTILSYN

Ledelsestilsynet er på tidspunktet for vores revision (december 2019) udført for 1. halvår 2019.

Der er foretaget gennemgang af 2 sager på hvert af områderne Fleksjob visiteret før 01.01.13 og Fleksløntilskud.

Der er ved gennemgangen konstateret fejl og mangler i en sag med Fleksjob, hvor der ikke er foretaget rettidig opfølgning.

Ledighedsydelse

Der er foretaget gennemgang af 3 sager med Ledighedsydelse.

Der er ved gennemgangen konstateret 2 fejl og mangler, idet:

- *der i 1 sag er afholdt en driftsudgift på funktion 5.81, grp. 012. Udgiften burde være afholdt på funktion 5.90, grp. 105. Jobcenteret har ikke nået at omkontere udgiften, inden regnskabsåret lukkede.*
- *at der i 1 sag ikke er foretaget rettidig revurdering - seneste revurdering er foretaget i april 2017 - frist for revurdering er overskredet med mere end 1 år.*

Det er vores vurdering, at området Ledighedsydelse generelt administreres i overensstemmelse med gældende regler.

LEDELSESTILSYN

Ledelsestilsynet er på tidspunktet for vores revision (december 2019) udført for 1. halvår 2019.

Der er foretaget gennemgang af 2 sager med Ledighedsydelse. Der er ved gennemgangen ikke konstateret fejl og mangler.

Sygedagpenge

Der er foretaget gennemgang af 3 sager med sygedagpenge.

Der er ved gennemgangen konstateret 1 fejl og mangel i de udvalgte sager, som kan henføres til:

- *der i 1 sag ikke er foretaget rettidig opfølgning ved den første samtale - overskredet med 4 uger. Efterfølgende opfølgning foretaget uden kontakt med borgeren, men det fremgår ikke på hvilken baggrund, opfølgningen er foretaget. På tidspunkt for vores gennemgang af sagen er der ikke foretaget opfølgning i næsten 2½ måned.*

Der er ikke afholdt tillægsydelse eller driftsudgifter i de gennemgåede sager.

Det er vores vurdering, at området sygedagpenge generelt administreres i overensstemmelse med gældende regler, selv om vi har konstateret fejl vedrørende manglende rettidig opfølgning.

Vi skal dog gøre opmærksom på, at de 3 sager, Deloitte har udvalgt til gennemgang, alle er med opstart i april og maj 2019.

LEDELSESTILSYN

Ledelsestilsynet er på tidspunktet for vores revision (december 2019) udført for 1. halvår 2019.

Der er foretaget gennemgang af 4 sager, og det er jobcenterets vurdering, at sagerne er behandlet efter reglerne, at der er foretaget opfølgning i alle sagerne og at konteringer af driftsudgifter og til-lægsydelse er OK.

Forsikrede ledige

Vi har foretaget gennemgang af 2 personsager.

Vi har ved gennemgangen konstateret 2 fejl og mangler vedrørende

- *kontering af driftsudgifter i den ene af sagerne. Den forkerte kontering har refusionsmæssig betydning. Fejlen er ikke blevet rettet inden regnskabet afslutning.*
- *betaling af løntilskud til arbejdsgiver i perioder, hvor borgeren har afholdt ferie. Det fremgår af tilbagemelding fra Jobcenteret, at der vil blive sendt krav til arbejdsgiver vedrørende for meget udbetalt løntilskud.*

Det er vores vurdering, at området Forsikrede ledige generelt administreres i overensstemmelse med gældende regler.

LEDELSESTILSYN

Ledelsestilsynet er på tidspunktet for vores revision (december 2019) udført for 1. halvår 2019.

Der er foretaget gennemgang af 4 sager, og der er ikke konstateret fejl eller mangler ved gennemgangen.

Opgørelse over væsentlige fejl – konstateret ved den løbende revision 2019

	<i>Kontanthjælp og Uddannelseshjælp</i>	<i>Revalidering*</i>	<i>Fleksjob og Ledighedsydelse</i>	<i>Ressourceforløb og Jobafklaringsforløb</i>	<i>Sygedagpenge</i>	<i>Forsikrede ledige</i>
<i>Sager uden fejl</i>	2	0	3	1	2	0
<i>Sager med væsentlige fejl uden refusions- og eller udbetalingsmæssig betydning</i>	1	1	1	2	1	0
<i>Sager med væsentlige fejl med refusions- og/eller udbetalingsmæssig betydning</i>	2	1	2	1	0	2