



**Punkt 2.**

**Orientering om Revisionsberetning for regnskabsåret 2018 i Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen**

2019-053274

**Familie- og Socialudvalget indstiller**, at Magistraten og byrådet godkender Revisionsberetning nr. 43 for regnskabsåret 2018.

Under punktet deltager repræsentanter fra Revisionen.

*Beslutning:*

*Til orientering mhp. oversendelse til byrådets behandling.*

*Den omdelte pjece vedr. Revisionsberetningen vedhæftes referatet.*

*Fra PWC deltog Flemming Nielsen og Kirsten Kjær.*

*Anna Kirsten Olesen var fraværende.*



## Sagsbeskrivelse

### Den uafhængige påtegning

Aalborg Kommunes revisor PriceWaterhouseCoopers (PWC) har afgivet beretning om revision af kommunens årsregnskab 2018.

PWC afgiver kun én revisionsberetning for 2018 til behandling i Byrådet. Revision af de sociale, beskæftigelses- og sundhedsmæssige områder er således indeholdt i denne beretning.

I henhold til Bekendtgørelse om kommuners budget, regnskab, revision m.v. skal revisionen gøre bemærkninger, hvis den mener:

- at regnskabet ikke er rigtigt, eller at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, ikke er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, Byrådets øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis
- at udførelsen af Byrådets og udvalgenes beslutninger og den øvrige forvaltning af kommunens anliggender ikke er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger, som skal besvares over for tilsynsmyndigheden.

Revisionens påtegning, ledelsesnotater samt afgivne erklæringer fremgår af beretningens afsnit 8. (Bilag 2)

### Samlet konklusion på den udførte revision

I det følgende præsenteres den samlede konklusion af den udførte revision for det samlede sociale område (se bilag 3):

#### *Beskæftigelsesområdet*

Det er vores vurdering, at sagsbehandlingen og den daglige administration af de områder, som varetages i Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen, og som har relation til beskæftigelsesområdet i Aalborg Kommune, som helhed har været varetaget på en hensigtsmæssig og betryggende måde i regnskabsåret 2018. Dog er der på områderne Kontanthjælp og Integration konstateret et relativt højt fejlniveau. For yderligere henvises til beskrivelsen af de enkelte områder.

#### *Socialområdet*

Det er vores vurdering, at sagsbehandlingen og den daglige administration af de områder, som varetages i Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen, og som har relation til de sociale områder i Aalborg Kommune, som helhed har været varetaget på en hensigtsmæssig og betryggende måde i regnskabsåret 2018. Dog er der på området Socialpædagogisk støtte konstateret et relativt højt fejlniveau. For yderligere henvises til beskrivelsen af de enkelte områder.

## Familie- og Beskæftigelsesforvaltningens kommentarer

#### *Beskæftigelsesområdet*

Fejlniveauet på de enkelte områder kan umiddelbart virke højt, når der f.eks. står, at der er foretaget revision af 10 bevillingssager og at der er fundet fejl i 4 af bevillingssagerne. Denne måde at opstille revisionsgennemgangen siger ikke noget om selve fejlniveauet, idet antallet af konstaterede fejl ikke er sat overfor antallet af potentielle fejl. Det er nemlig sådan, at der de enkelte bevillingssager kan være mange potentielle fejl. For eksempel skal der være opfølgning hver måned i en sygedagpengesag og med en langvarig sag vil der så på et år skulle være 12 opfølgninger og dermed er der også 12 potentielle fejlmuligheder. Hvis blot én af opfølgningerne ikke er afholdt rettidigt vil der være tale om en fejlsag.

De konstaterede fejl på tværs af alle områder er alle fejl uden refusionsmæssig betydning og dermed uden umiddelbar økonomisk betydning for såvel staten som Aalborg Kommune.

#### Afsnit 5.2.2 Kontanthjælp

Fejlniveauet kan primært henføres til at første samtale ikke er afholdt rettidigt samt manglende rettidig aktivering. Der sættes, som anbefalet af Revisionen, øget fokus på området via det interne ledelsestilsyn. Indgangen i Jobhuset, hvor de fleste førstegangssamtaler afholdes, er blevet styrket dels ved, at etablere et



tættere samarbejde mellem jobcenter og ydelsesafsnit og dels ved at tilføre medarbejdere til området samtidig med, at der afvikles en cv- og jobklub i de første uger af kontanthjælpsmodtagerens ledighed.

### Afsnit 7.1.1 Integrationsområdet

I forbindelse med gennemgang af regnskab 2017 konstaterede Revisionen ligeledes et højt fejlniveau på integrationsområdet. Forvaltningen har blandt andet i løbet af 2018 afviklet et udviklingsarbejde, som har styrket kvaliteten i sagsbehandlingen på området samtidig med at der er sket en opnormering med en faglig koordinator.

Revisionen konstaterer da også følgende: *Vores gennemgang viser dog, at antallet af fejl er faldet, således blev der sidste år konstateret fejl i 4 bevillingssager i forhold til manglende iværksættelse af virksomhedsrettet tilbud/indsats, i år er der konstateret fejl i 2 bevillingssager. Endvidere er fejl på området i forhold til manglede visitation faldet fra 6 bevillingssager med fejl til nu 2 bevillingssager med fejl. Der ses således at være sket en væsentlig forbedring på området.*

Forvaltningen er enig med Revisionen i, at fejlniveauet fortsat er højt og følger derfor Revisionens anbefaling om, at sætte øget fokus på området via det interne ledelsestilsyn. Det skal nævnes, at de konstaterede fejl primært vedrører nye flygtninge omkring visitation efter 3 måneder og iværksættelse af virksomhedsrettet indsats, hvor der er sket et markant fald i antallet af nytillkomne flygtninge i såvel 2018 som 2019.

Afsnit 5.3 og 5.4 Tilbage melding om fokusrevision vedrørende mentorstøtte og tegnsprogstolkning  
Forvaltningen har orienteret særskilt herom på Beskæftigelsesudvalgets møde den 18. juni 2019.

### Socialområdet

I forbindelse med revision af socialområdet, er der i Specialgruppen gennemgået 10 bevillingssager på servicelovens voksenområde. Ud af de 10 sager, hvori der er bevilget indsatser efter servicelovens § 85 er der konstateret fejl i 6 af sager.

Fejlene i bevillingssager kan blandt andet henføres til nedenstående fejltypen:

- 1 bevillingssag er der ikke udfærdiget bevillingsskrivelser m.v.
- 6 bevillingssager er der ikke tilbudt/udarbejdet handleplan jf. lovgivningens bestemmelser.
- 1 bevillingssag er journalen ikke ajourført.

Socialafdelingen har gennem det sidste halvandet år gennemgået en større omorganisering, med henblik på at skabe effektive arbejdsgange og kvalitet i sagsbehandlingen. Med baggrund i revisionsrapportens resultat, sammenholdt med resultatet fra 2017, kan det konkluderes at der er sket en forbedring af sagsbehandlingen på området.

Med henblik på at minimere fejlniveauet yderligere og for at sikre at lovgivningen på området overholdes, vil der fremover være øget opmærksomhed på oplæring og undervisning af medarbejderne i afdelingen. Ledelsen vil via det interne ledelsestilsyn føre et skærpet tilsyn med området, således at den faglig kvalitet i sagsbehandlingen løftes og at der sikres journalføring af, at der er tilbudt handleplan.

### Afsnit 6.2.1. Forebyggende og anbringende foranstaltninger jf. serviceloven

Forvaltningen har gennemført opfølgingsaktiviteter i Familiegruppen og Specialgruppen på området vedrørende anbringelsessager, her særligt i forhold til tilbud om støtteperson og forældrebetaling, hvorfor det med stor tilfredshed kan konstateres at fejl på området er minimeret væsentligt. Tilbud om støtteperson og forældrebetaling er stadig et udvalgt tema i forvaltningens ledelsestilsyn. Ligeledes er der iværksat opfølgingsaktiviteter lokalt vedrørende revisionens anbefalinger om notatpligt og frist for udfærdigelse af børnefaglig undersøgelse, begge er ligeledes en fast del af forvaltningens ledelsestilsyn.



Bilag:

Revisionsberetning nr. 43 Aalborg Kommune - Beretning for årsregnskabet 2018

Revisionspåtegning årsregnskab 2018

Revisionsberetning nr. 43 Aalborg Kommune Bilag 2-3

Aalborg Kommune - udvalgmøde FB 13.08.2019