

SAG  
JANNIE  
KOPI  
BORGMESTER  
KOMMUNAL DIREKTØR



Hals Kommune  
Byrådet  
Borgergade 29  
9362 Gandrup

Indgået  
18 APR. 2005  
Hals Kommune

Stormgade 10  
Postboks 1103  
1009 København K  
Tlf. 38 10 60 11  
Fax 38 19 38 90  
adir@adir.dk  
www.adir.dk

## Vedr. revisionsberetning for 2003

15. april 2005

Beskæftigelsesministeriet har den 29. september 2004 modtaget Hals Kommunes godkendte revisionsberetning (s. 727-755) om revision af kommunens sociale regnskaber for 2003 på områder med statsrefusion.

Vores sag  
04-10-0162 RDL/2  
Deres sag

Beretningen er efterfølgende blevet gennemgået i ministeriet f.s.v. angår de ydelser/tilskud, som Arbejdsdirektoratet/Arbejdsmarkedsstyrelsen administrerer, jf. skrivelse til kommunen af 21. oktober 2004.

Kontor  
TE-3

Beskæftigelsesministeriets gennemgang af revisionsberetningen har givet anledning til følgende bemærkninger:

## Revisionens påtegning af regnskabet

Beskæftigelsesministeriet har noteret, at regnskabet ikke har givet revisionen anledning til bemærkninger.

## Opfølgning på beretning for 2002

Det fremgår af revisionsberetningen, at revisionen alene har foretaget opfølgning på punkter de selv har noteret, da Beskæftigelsesministeriets beslutningsskrivelse i 2004 er fremkommet relativt sent i forhold til den løbende revision.

Beskæftigelsesministeriet har noteret, at særlige krav og ønsker fra ministeriet vil blive iagttaget i forbindelse med den løbende revision i den kommende periode.



## **Temarevision**

### **Kommunens administration af rådighedsreglerne for kontanthjælpsmodtagere m.fl.**

Revisionen konkluderer, at administrationen af rådighedsreglerne ikke foretages fuldt ud i overensstemmelse med gældende lovgivning.

Kommunen har dog etableret et særdeles velfungerende administrationsgrundlag, der medvirker til at sikre, at grundlaget for en optimal og lovmedholdelig opgaveløsning generelt af Lov om aktiv socialpolitik og Lov om aktiv beskæftigelsesindsats er til stede. Dette skal implementeres yderligere i forvaltningen, så der kan ske en optimal og lovmedholdelig opgaveløsning på længere sigt i kommunen.

Beskæftigelsesministeriet har noteret, at revisionen er kommet med en række anbefalinger, som ministeriet går ud fra at kommunen følger. Revisor bedes påse kommunens opfølgning og orientere Beskæftigelsesministeriet i næste års beretning.

### **Kommunens administration vedrørende driftsudgifter i forbindelse med aktiveringstilbud med 50 pct. refusion**

Revisionen har anbefalet

- at der kontinuerligt udarbejdes/foreligger dokumenterede tidsregistreringer for hver enkelt medarbejder, der er attesteret af projektledelsen med timer for projektaktiviteter og administrative opgaver.
- at der etableres hensigtsmæssige og betryggende interne forretningsgange, der fremtidigt sikrer at der alene medtages udgifter til refusion for uddannelsespladser der konkret er benyttet.

Beskæftigelsesministeriet går ud fra at kommunen følger revisionens anbefalinger, hvilket revisor bedes påse.

## **Gennemgang af personsager**

I beretningen er der redegjort for den gennemførte gennemgang af personsager på Beskæftigelsesministeriets område. Gennemgangen viser følgende fordeling:

Sagsområde	Antal gennemgåede sager	Heraf med fejl	Heraf med fejl af refusionsmæssig betydning
Kontanthjælp	21	4	3
Revalidering	11	4	0
Ledighedsydelse og særlige ydelse	2	0	0
Fleksjob	28	27	18
Dagpenge ved sygdom og barsel	13	4	0
<b>I alt</b>	<b>75</b>	<b>39</b>	<b>21</b>

Beskæftigelsesministeriet skal bemærke, at det er ønskeligt, om der fremover sker en større grad af specificering af de gennemgåede sager, således at det klart fremgår, hvilke ydelsestyper, de enkelte stikprøver fordeler sig på.

Det fremgår af beretningen, at alle fejl efterfølgende er rettet og berigtiget. Beskæftigelsesministeriet forventer, at de foretagne berigtigelser er godkendt af revisionen.

Da revisionen ved gennemgangen af 28 sager vedrørende fleksjob konstaterede fejl og mangler i 27 sager, blev det aftalt med kommunen, at samtlige sager hvor der er bevilget fleksjob gennemgås.

Beskæftigelsesministeriet har noteret, at gennemgangen af samtlige fleksjob-sager er afsluttet og at revisionen har konstateret, at fejl og mangler er rettet og refusionsmæssig berigtigelse er foretaget.

Det er videre noteret, at kommunen nu har etableret hensigtsmæssige og betryggende forretningsgange til sikring af en fremtidig korrekt administration af området for fleksjob. Revisionen vil i forbindelse med den løbende revision i regnskabsåret 2004 foretage en fornyet vurdering af sagsadministrationen på området.

Det er Beskæftigelsesministeriets opfattelse, at der generelt forekommer for mange fejl i sagsbehandlingen, og ministeriet forventer, at den nødvendige kvalitet i sagsbehandlingen tilvejebringes.

Det skal samtidig understreges, at det er en forudsætning for at få udbetalt statsrefusion, at der i sagerne er foretaget en korrekt sagsbehandling, og at det er byrådets ansvar, at lovgivningen overholdes, samt at der er den fornødne kvalitet i sagsbehandlingen.

Kopi af dette brev er samtidig sendt til Revisionsaktieselskabet af 1/12 1962  
og Statsamtmanden for Nordjyllands Amt.

Med venlig hilsen  
For Arbejdsmarkedsstyrelsen og Arbejdsdirektoratet



Rikke Dahl Ledertoug

*fuldmægtig*

*direkte tlf. 38 14 83 81*

*Arbejdsdirektoratet*