



Fredericia Kommune 2021
Ledelsesnotat for Voksenservice

Formål og omfang

Vi har som led i revisionen af Fredericia Kommunes regnskaber 2021 foretaget revisionsgennemgang i januar måned 2022. Med udgangspunkt i revisionsbesøget fremsendes hermed som aftalt ledelsesnotat som omfatter en sammenfattende beskrivelse af resultaterne af vores løbende revision i kommunen i Voksenservice i ovennævnte periode. Revisionen har omfattet administrationen af en række bestemmelser inden for følgende lovområde:

- Lov om social service

Formålet med revisionen har været at vurdere, om sagsbehandling og regnskabsføring er sket i overensstemmelse med gældende love og bestemmelser, samt om der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af offentlige midler.

Revisionen er gennemført ved stikprøvevis test af, om forretningsgange, sagsbehandling og administrationen i øvrigt har været tilrettelagt og udført betryggende og hensigtsmæssigt. Herunder påser vi, om der ved sagsbehandlingen er taget hensyn til principielle afgørelser, der er truffet af decisionsmyndigheder og ankeinstanser m.v.

Stikprøverne er udvalgt ud fra en kombination baseret på konkrete og generelle erfaringer med fejlrisiko inden for de enkelte hovedområder samt ud fra et væsentlighedskriterium, hvori indgår forhold af økonomisk, sagsbehandlingsmæssig, principiel og lokal karakter. Derudover har vi vægtet udvælgelse af bevillingssager, som er etableret i 2021.

Vi har haft særlig fokus på, om *interne forretningsgange er tilrettelagt og fungerer*, således det sikres:

- At grundlaget for berettigelse til ydelser er dokumenteret og tilstede i sagsakterne.
- At afgørelser i forhold til ydelser er dokumenteret og indført i den skriftlige journal.
- At der er dokumentation for, at der er foretaget lovpligtige kontinuerlige opfølgninger.
- At der løbende opfanges og afdækkes mulige u hensigtsmæssigheder, svagheder og fejl i administrationen, samt at disse rettes.

Samlet konklusion på den udførte revision

Vi har foretaget revision af 7 bevillingssager, hvori der er bevilget ydelser jf. ovenstående lovområde. Vi har i den forbindelse ikke konstateret fejl i nogen af bevillingssagerne:

Område:	Lov om Social Service §§ 85 – 108	BPA jf. Servicelovens § 96
Antal sager:	6	1
Antal sager med fejl:	0	0

På baggrund af de samlede resultater af vores gennemgang, er det vores vurdering, at sagsbehandlingen og den daglige administration af de områder, som varetages i Voksen-service som helhed har været varetaget på en hensigtsmæssig og betryggende måde i regnskabsåret 2021.

Vurdering af interne forretningsgange og ledelses- og kvalitetstilsyn i Voksenservice

Vi har i forbindelse med vores revision for 2021 undersøgt og vurderet, om der foreligger administrationsgrundlag for alle væsentlige forhold – herunder har vi i forbindelse med gennemgangen af enkeltsager blandt andet vurderet, om der er tilrettelagt hensigtsmæssige procedurer.

Herudover har vi undersøgt og vurderet, om der er tilrettelagt et hensigtsmæssigt ledelsestilsyn, der også sikrer, at ledelsen løbende har indsigt i kvaliteten i sagerne, såvel som i økonomien på området.

I forbindelse med vores opstartsmøde forud for revisionsgennemgangen har kommunen oplyst, at der grundet overgangen til ny version af KMD Nexus 2.0 ikke har været foretaget yderligere tilsyn med området, idet at sagerne i forbindelse med overgangen har været gennemgået manuelt – og man derved har sikret sig, at der har været gennemgang/tilsyn med de enkelte områder. Ledelsen har på den baggrund vurderet at denne gennemgang har været tilstrækkelig i forhold til tilsyn – og har derfor ikke fundet anledning til at foretage yderligere tilsyn med udgangspunkt i de skabeloner som kommunen normalvis anvender for området.

Tilsynet foretages normalvis ud fra/ og med baggrund i udarbejdede skabeloner. Således at der foretages en systematisk og ensartet gennemgang af de enkelte bestemmelser indenfor områderne. Når ledelsestilsynet er gennemført, registreres resultaterne i en samlet opgørelse, der giver et overblik over kvaliteten i sagsbehandlingen i afdelingen ud fra de parametre, som der måles på i ledelsestilsynet.

Afdelingslederen er efterfølgende ansvarlig for, at der bliver iværksat initiativer i afdelingen, herunder iværksættelse af opkvalificering af medarbejdere, ved generelle mangler i sagsbehandlingen.

Kommunen har i lighed med tidligere år fortsat foretaget økonomisk ledelsestilsyn.

Med baggrund i ovenstående gennemgang og henset til resultaterne af vores revisionsgennemgang er det vores opfattelse at kommunens håndtering/tilgang til tilsyn i regnskabsåret har været fuldt ud tilstrækkeligt. Vi skal dog anbefale kommunen, at der frem-



adrettet foretages tilsyn løbende og med afsæt i de udarbejdede skabeloner for de enkelte områder.

Samtidig anbefales det at kommunen for alle områder udarbejder en dokumenteret opsamling, i forhold til hvad tilsynene konkret har givet/giver anledning til - herunder om der er behov for eventuel iværksættelse af kompetenceløft/faglig opkvalificering af medarbejderne, tilretning af administrationsgrundlag/arbejdsgange eller andet, for at sikre at områderne fremadrettet bliver administreret fuldt ud i overensstemmelse med lovgivningen.

Det er vores vurdering, at kommunen med baggrund i ovenstående tilgang til områderne fremadrettet sikre sig et fagligt tilsyn som sikre, at sagerne lever fuldt ud op til lovgivningens krav og bestemmelser.

Resultater for områderne

Svarnotater, der er udarbejdet i forbindelse med vores revision, er udleveret til ledelsen i Voksenservice og Visitation. Resultaterne fra ledelsens tilbagemeldinger er indarbejdet i dette ledelsesnotat, og ledelsen har fået de tilrettede svarnotater fremsendt.

Notatet er drøftet med/udleveret til:
Afdelingsleder; Dorte Højmark Andreasen

Aalborg, den 3. februar 2022
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kirsten Kjær
Manager