

12. marts 2021

Deltagelse i fokusrevision af fleksjobordningen

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR) har fremsendt et orienteringsbrev om fokusrevision af fleksjobordningen. Af brevet fra STAR fremgår også, at Deloitte er valgt som revisor for fokusrevisionen af ordningen. Derfor fremsender vi her vigtig information om forløbet i forbindelse med fokusrevisionen.

Vi bestræber os på at kunne gennemføre fokusrevisionen via fjernadgang og virtuelt møde.

Vi beder jer om at læse nedenstående grundigt igennem.

Forberedelse af fokusrevision

Som forberedelse til fokusrevisionen inviteres I til et virtuelt møde. På mødet vil vi nærmere introducere fokusrevisionen, drøfte forretningsgang og tilsyn, samt gennemgå praktiske aftaler af fjernadgang til jeres systemer. Det virtuelle møde ønskes så vidt muligt afholdt senest i uge 14 eller 15. I bedes hurtigst muligt kontakte Sarah Manniche (smanniche@deloitte.dk) for at aftale nærmere.

Som en del af forberedelserne til fokusrevisionen skal vi bruge følgende materialer fra jer, som I gerne må fremsende hurtigst muligt og senest en uge før vores virtuelle møde:

En del af revisionen vedrører **forretningsgangsbeskrivelser**. I den forbindelse bedes I fremsende følgende:

- Forretningsgangsbeskrivelser, der i tilstrækkeligt omfang sikrer borgernes rettigheder på områderne vedrørende fleksjobforløb, herunder en beskrivelse af hvor dokumentationen for de enkelte sagsbehandlingsskridt er gemt/arkiveret.
- Forretningsgangsbeskrivelser, der i tilstrækkeligt omfang sikrer forsvarlig økonomisk styring på områderne vedrørende fleksjobforløb, herunder forretningsgange for udbetaling af ydelser på området og indkøb under tilbudsviften på området.
- Beskrivelse af IT-understøttelse i fleksjobforløb til sagsbehandlerne.
- Forretningsgangsbeskrivelser, der beskriver kommunens interne kontroller på området
- Retningslinjer og forretningsgangsbeskrivelser, der i tilstrækkeligt omfang sikrer den nødvendige tværgående kontrol med:
 - At der følges op på såvel enkeltstående som systematiske fejl.
 - Håndtering af henvendelser om muligt misbrug af ordninger.
 - At mulig uberettiget modtaget støtte kræves tilbagebetalt.

I forhold til kommunens **ledelsestilsyn** med ordningen bedes fremsendt følgende:

- Beskrivelse af ledelsestilsyn der sikrer, at de borgerrettede forretningsgangsbeskrivelser efterleves i praksis.
- Beskrivelse af ledelsestilsyn der sikrer, at de økonomiske forretningsgangsbeskrivelser efterleves i praksis.
- Beskrivelse af ledelsestilsyn der sikrer, at forretningsgangsbeskrivelserne vedrørende tværgående kontrol efterleves i praksis.

- Beskrivelse af interne kontroller der sikrer, at de interne kontroller udføres og konstaterede fejl korrigeres.
- Dokumentation for gennemført ledelsestilsyn for 2020 på ovenstående områder vedrørende fleksjobforløb.
 - Dokumentation for eventuel ledelsesrapportering vedrørende gennemført ledelsestilsyn.
 - Dokumentation for ændringer i forretningsgange/ledelsestilsyn som følge af fundne fejl i ledelsestilsyn.

I forhold til kommunens **ledelsesinformation** i forbindelse med ordningen fremsendes følgende:

- Beskrivelse af ledelsesinformation til økonomistyring og forvaltning.
- Beskrivelse af ledelsesinformation, der sikrer tilstrækkelig viden om kvalitet i sagsbehandlingen.

Øvrigt materiale

- Navn og kontaktdata på primær kontaktperson/koordinator i kommunen.
- Navn og kontaktdata på en kontaktperson, der kan oprette revisoradgange til både sagsbehandlingssystemer (Momentum eller Facit), ydelsessystemer (KMD Aktiv) samt ESDH-/journalssystem.

Bemærk! Materialerne med personoplysninger skal sendes til Deloitte med krypteret post/sikker mail. Materialerne sendes til smanniche@deloitte.dk. Husk at vælge "Krypter", inden mailen sendes.

Når der er etableret kontakt mellem Deloitte og kommunens kontaktperson vil I i dialog med Deloitte blive bedt om udtræk af en afgrænset population af CPR-numre i fleksjobordningen til stikprøveudtagelsen.

Under fokusrevisionen

Vi gennemfører som udgangspunkt fokusrevisionen via fjernadgang. Dette gøres for at sikre en effektiv gennemførelse af revisionen for begge parter, hvor der ikke trækkes unødigt på ressourcer i kommunen. Der er samtidig behov for at sikre den bedst mulige gennemførelse af fokusrevisionen under Covid-19, hvilket en fjernadgang vil understøtte.

I tilbagemeldingen med kontaktdata på kontaktpersonen bedes I ligeledes indikere mulighederne for fjernadgang samt hurtigst muligt vende tilbage med proces for, hvordan Deloitte kan blive tildelt fjernadgang.

Skulle I have spørgsmål til fokusrevisionen, er I velkomne til at kontakte Lyng Skovgaard (lskovgaard@deloitte.dk) eller Andreas Nikolajsen (anikolajsen@deloitte.dk). Den praktiske koordinering, indmeldelse af kontaktperson, tilvejebringelse af fjernadgange til systemer og planlægning af virtuelt opstartsmøde aftales nærmere med Sarah Manniche (smanniche@deloitte.dk).

Med venlig hilsen

Lyng Skovgaard

Partner, Statsautoriseret Revisor

Tlf. 30 93 48 28

lskovgaard@deloitte.dk

Andreas Nikolajsen

Partner

Tlf. 30 93 40 68

anikolajsen@deloitte.dk