



Trondheim kommunerevisjon

Vår saksbehandler
Jan Roger Wevang

Vår ref.
23/10679
oppgis ved alle henv.

Deres ref.
22/19420

Dato
19.04.2023

Tilsvar etterlevelseskontroll 2022 - Beboernes økonomiske midler

Kommunedirektøren viser til Trondheim kommunerevisjons: Etterlevelseskontroll 2022 - Beboernes midler. I denne etterlevelseskontrollen har revisjonen sett på følgende problemstilling:

Blir beboernes midler håndtert på en betryggende måte?

Kommunedirektøren har gjennomgått etterlevelseskontrollen og vil i dette høringssvaret gi en tilbakemelding på de funn som revisjonen påpeker, hvilke tiltak som er iverksatt og de tiltak som kommunedirektøren iverksetter. Hvert hovedpunkt i kommunerevisjonens konklusjon vil bli kommentert etter innledning.

Innledning

Parallelt med pågående revisjon har kommunedirektøren etablert et prosjekt innenfor området helse- og velferdssenter for å se på hvordan vi kan behandle beboermidler og andre ordninger som berører brukeres private midler. Vi har et godt samarbeid med vår avtalepartner innen bank, og de ønsker å finne gode løsninger sammen med oss.

Bakgrunnen for prosjektet var at det var mange ulike ordninger ved de ulike enhetene og at det er mye ressursbruk knyttet til mange små transaksjoner. Det er samtidig svært viktig at disse midlene behandles på en god og forsvarlig måte innenfor regelverket, fordi det er ansatte som håndterer private midler for brukere/beboere. Prosjektet skal utarbeide interne rutiner som gir trygghet for ansatte og brukere, og samtidig sikre effektiv ressursbruk. Det var ved prosjektets oppstart kjent at revisjonen har satt i gang en etterlevelsesrevisjon på området. Resultatene av revisjonen vil bli hensyntatt og vil bli innarbeidet i veileder.

Resultater fra prosjektet som er påstartet vil også bli videreført til andre områder. Det vil muligens være behov for noe tilpasning av rutiner for det enkelte området.

Enhetene skal etterleve gjeldende rutiner for håndtering av beboernes økonomiske midler.

- Tre enheter bruker egne retningslinjer, to enheter håndterer ikke økonomiske midler for beboere, resten av enhetene i undersøkelsen bruker kommunens felles rutiner.

- Det er ikke tydelig nok i retningslinjene hva som er pårørende/verges og enheten sitt ansvar ved håndtering av beboernes økonomiske midler. Retningslinjene omhandler ikke bruk av nyere betalingsløsninger.

Svar:

- Kommunedirektøren vil sikre at det finnes tydelige skriftlige felles retningslinjer for håndtering av beboernes økonomiske midler og at retningslinjene er kjent og forstått av alle.
- Kommunedirektøren vil sikre at det er utviklet og at enhetene anvender rutiner som hindrer økonomisk misbruk av beboernes økonomiske midler.
- Retningslinjene vil bli oppdatert med informasjon om pårørendes/verges ansvar og bruk av nye betalingsløsninger.

Det skal være inngått skriftlige avtaler mellom enheten og beboer eller pårørende/verge om disponering av beboernes økonomiske midler.

- Alle de 31 enhetene som håndterer økonomiske midler for beboerne har i spørreundersøkelsen svart at de har inngått skriftlige avtaler for de beboerne.
- Den stedlige kontrollen i BoA viser at det ikke er inngått skriftlig avtale mellom kommunen og beboer for seks beboere ved to ulike boliger. Ved de andre kontrollerte boligene var det ikke oppdaterte skriftlige avtaler.

Svar:

- Revisjonen viser behov for kontrollrutiner. Dette blir tatt inn i kommunens rutiner.

Beboernes økonomiske midler skal oppbevares betryggende

- Ett BoA har en felles bankkonto som står i kommunens navn, mens det er pårørende til beboerne som disponerer kontoen.
- En av boligene (BoA) håndterte hele økonomien til to beboere i strid med kommunens rutine.
- Den stedlige kontrollen ved fire boliger (BoA) viste at det er problematisk dersom det bare er en ansatt som skal disponere beboernes bankkort. Dette medfører at boligen må oppbevare mer kontanter på grunn av at bankkortet da ikke alltid er tilgjengelig.
- Tre helse- og velferdssenter/helsehus disponerer bankkort for noen beboere.
- Et helse- og velferdssenter opplyste i spørreundersøkelsen at det kan være problematisk å oppbevare kontanter og disponere økonomiske midler for beboere i omsorgsbolig. Dette er ikke omhandlet i kommunens rutine.

Svar:

- Bankkonto som disponeres av pårørende overføres til pårørende, eventuelt avvikles kontoen.
- Revisjonen viser behov for å tydeliggjøre verges ansvar for beboeres økonomi.
- Tilgang til bruk av bankkort og oppbevaring av kontanter beskrives i rutinen.

Det skal føres tilfredsstillende regnskap for bruken av midlene

- Åtte av de 24 helse- og velferdssenter/helsehus har ført regnskap for fellesbankkontoen i regnskapsskjemaet som kommunen har etablert for enhetene.

- Sju helse- og velferdssenter/helsehus har helt eller delvis fullt navn på beboerne i regnskapene i strid med retningslinjene.
- Fem av seks BoA/botiltak som inngår i undersøkelsen fører regnskap for beboernes midler, mens et botiltak ikke fører regnskap. Tre av enhetene bruker ikke kommunens standard regnskapsskjema.
- Den stedlige kontrollen i BoA viste at noen av enhetene ikke har unik referanse mellom regnskap og bilag.
- Den stedlige kontrollen ved fire boliger (BoA) viste at det ikke føres regnskap for velferdskasse/ matkasse som brukes til fellesmåltider og ulike arrangement.
- Noe av enhetene sender ikke regnskapene uoppfordret til pårørende/verge minimum en gang i året i henhold til rutinene.
- Den stedlige kontrollen i BoA viste at det er uklart hvordan kvitteringer for beboernes regnskap skal håndteres og oppbevares.
- Ingen av helse- og velferdssentrene/helsehusene eller BoA/botiltakene utfører kontroll med beoerregnskapene av andre enn de som disponerer beboernes midler eller som fører regnskapet.

Svar:

- Prosjektet i samarbeid med vår bankforbindelse vil medføre bedre og felles regnskapsrutiner. Herunder bruk av referanser mellom regnskap og bilag, og at navn ikke skal brukes navn i regnskapene.
- Føring av regnskap for velferdskasser skal gjennomføres.
- Rutinene oppdateres når det gjelder å sende regnskapene til pårørende/verge. Regnskapene skal sendes regelmessig etter avtale med pårørende/verge, minimum en gang i året.
- En viktig del av oppdatering av rutiner vil være kontrollfunksjoner.

Kommunen skal oppbevare andre verdigjenstander for beboerne betryggende

- Det foreligger ingen rutine i Kvalitetet for oppbevaring av verdigjenstander som gjelder for alle enhetene.
- Fem av enhetene i undersøkelsen oppbevarer andre verdisaker for beboere. Disse enhetene oppbevarer verdisakene innelåst, men kun to helse- og velferdssenter har registrert verdisakene.

Svar:

- Felles rutine for oppbevaring av verdisaker for beboere opprettes. Hvilke verdisaker som oppbevares registreres i Helseplattformen.

Det skal være etablert rutiner for tilbakelevering av økonomiske midler/ gjenstander ved flytting eller dødsfall.

- Fire enheter har ikke rutiner for håndtering av beboernes midler ved flytting fra enheten eller ved dødsfall.

Svar:

- Rutine for tilbakelevering av økonomiske midler / gjenstander innarbeides i felles rutiner for kommunen.

Oppsummering

Kommunedirektøren har iverksatt et prosjekt som svarer ut mye av det som blir påpekt i revisjonsrapporten. Det er behov for bedre og flere felles rutiner for å sikre god håndtering av beboeres midler. Videre ser kommunedirektøren at det er behov for å innarbeide tiltak for å sikre god gjennomføring på enhetene.

Med hilsen
Trondheim kommune

Wenche P. Dehli
helse- og velferdsdirektør

Jan Roger Wevang
seniorrådgiver

Elektronisk dokumentert godkjenning uten underskrift

Vedlegg:

Kopimottaker:

Postmottak Kommunerevisjon, Trondheim kommunerevisjon