

# Status fra Tilsynsafdelingen 1. halvår 2012





## Indhold

<b>KAPITEL 1 INDLEDNING OG SAMMENFATNING</b> .....	3
1.1 RESULTATER FRA TILSYNET MED A-KASSERNES OG KOMMUNERNES ADMINISTRATION .....	3
<b>KAPITEL 2 TILSYN MED A-KASSERNES OG KOMMUNERNES ADMINISTRATION</b> .....	4
2.1 TILSYN MED A-KASSERNES SYSTEMATISKE RÅDIGHEDSVURDERINGER .....	4
2.1.1 Tilsynet 2011 .....	4
2.1.2 Tilsynet 2012 .....	4
2.2 A-KASSENS INDSATS OVER FOR LEDIGE SENIORER .....	5
2.3 DET INTENSIVEREDE RÅDIGHEDSTILSYN .....	5
2.4 DET KOMMUNALE RÅDIGHEDSTILSYN .....	6
2.5 DET KOMMUNALE VISITATIONSTILSYN.....	7
2.8 A-KASSE REVISIONSTILSYN .....	8
2.8.1 A-kassernes årsregnskaber, administrationsaftaler og revisionsprotokollater for 2010....	8
2.8.2 A-kassernes årsregnskaber og administrationsaftaler for 2011 .....	8
2.8.3 Revisionsprotokoller - risikovurdering 2011 .....	8
2.8.4 Revisionsprotokoller – for så vidt angår it-sikkerhed 2011 .....	8
2.8.5 Status for gennemgang af årsregnskaber, administrationsaftaler og revisionsprotokoller vedr det regnskabsmæssige og revisionsmæssige forhold.....	9
2.9 OPFØLGNING PÅ A-KASSERNES REVISIONSPROTOKOLLATER FOR SÅ VIDT ANGÅR DET ADMINISTRATIVE TILSYN.....	9
2.9.1. GENNEMGANG 2011 .....	9
2.10 REGNSKABSTILSYNET .....	10
2.10.1 Inddrivelse af tilbagebetalingskrav i 1. halvår af 2011 .....	10
2.10.2 Kontrol med uretmæssigt udbetalte refusionsbeløb .....	10
<b>KAPITEL 3 INDSATSEN FOR AT MINIMERE OMFANGET AF FEJLUDBETALINGER</b> .....	12
3.1 ELEKTRONISK KONTROL.....	12
3.1.1 Stikprøvekontrol ved udtræk i COR – Det Centrale Oplysningssedelregister.....	12
3.1.2 A-kassernes kontrol ved udtræk i indkomstregisteret .....	12
3.1.2.1 Overvågning af a-kassernes kontrol af brug af Indkomstregisteret.....	13
3.1.2.2 Status for a-kassernes kontrol ved brug af Indkomstregisteret i 2011. ....	13
3.1.2.3 A-kassernes kontrol ved brug af data fra FerieKonto.....	14
3.2 KONTROLSAMARBEJDE MED ANDRE OFFENTLIGE MYNDIGHEDER .....	14
3.2.1 Anmeldelser .....	14
3.2.2 Aktioner mod sort arbejde/socialt bedrageri .....	15
3.2.2.1 Fairplay .....	15
3.2.2.2 Lufthavnstilsynet .....	15
3.2.2.3 Straksaktivering.....	15
3.3 TILBAGEBETALINGSSAGER.....	16



## Kapitel 1 Indledning og sammenfatning

Denne statusrapport samler resultaterne fra Tilsynsenhedens tilsyn 1. halvår 2012.

Tilsynene retter sig mod to hovedområder:

- Tilsyn med a-kassernes og kommunernes administration
- Indsatsen for at minimere omfanget af fejludbetalinger

### 1.1 Resultater fra tilsynet med a-kassernes og kommunernes administration

Tilsynet med a-kassernes og kommunernes administration er begrundet i ønsket om at sikre kvaliteten og retssikkerheden på de områder af beskæftigelsesadministrationen, der af staten er udlagt til henholdsvis a-kasserne og kommunerne. Tilsynet er især rettet mod, om administrationen er effektiv og sker på betryggende vis og efter de principper, som Folketinget har udstukket.

Styrelsen har i 1. halvår 2012 afsluttet en undersøgelse af tilsynet i samtlige a-kasser vedrørende rådighed. Der er undersøgt 1100 sager, som vedrører rådighedssamtaler i 2011. Undersøgelsen har særligt haft fokus på den del af rådighedspligten, som handler om aktiv jobsøgning. Tilsynet har vist, at a-kassernes rådigheds-vurderinger er blevet omgjort i ca. 2 procent af sagerne.

Det skyldes primært, at styrelsen ikke har været enig med a-kassen i om den ledige har været tilstrækkeligt aktivt jobsøgende.

I forhold til tidligere er der tale om en svag stigning i omgørelsesniveauet, men det må generelt siges, at administrationen er tilfredsstillende.

Styrelsen har afsluttet en undersøgelse i 5 a-kasser vedrørende a-kassernes rådighedsvurderinger /planer for jobsøgning for aldersgruppen mellem 57 og 62 år.

A-kasserne har en særlig pligt til at sikre sig, at ledige i den alders gruppe guides hen på områder med gode beskæftigelsesmuligheder, ligesom a-kasserne skal sikre sig, at disse medlemmer har et højt jobsøgningsniveau. Undersøgelsen har vist, at generelt har a-kasserne ikke været opmærksomme på denne særlige pligt. Styrelsen har derfor gjort a-kasserne opmærksomme på dette.

Overordnet har den samlede økonomiske effekt af tilsynet med a-kassernes medlemmer for 1. halvår 2012 beløbet sig til knap 15 mio. kr. Tilsynet er sket på baggrund af anmeldelser fra andre offentlige myndigheder, skatteregisterundersøgelser samt kontrolaktioner i samarbejde med SKAT.

Styrelsen har i første halvår 2012 desuden afsluttet tilsynet for 2011 med kommunernes rådighedsadministration i sager om arbejdsmarkedsparete borgere på kontanthjælp. Styrelsen har som tidligere haft fokus på kommuner med høje fejlprocenter og kommuner med en afvigende sanktionspraksis.

Resultaterne viser store lokale forskelle, hvilket også har været tendensen ved tidligere undersøgelser. Nogle kommuner har ingen eller meget få fejl, mens andre har haft fejl i en stor del af de undersøgte sager. Tendensen er dog, at fejlene nu i forhold til tidligere i højere grad ikke skyldes problemer med forståelse af lovgivningen, men at kommunerne ikke har fået opstillet faste procedurer og retningslinjer for sagsbehandlingen, som der følges op på ledelsesmæssigt.

## Kapitel 2 Tilsyn med a-kassernes og kommunernes administration

### 2.1 Tilsyn med a-kassernes systematiske rådighedsvurderinger

#### 2.1.1 Tilsynet 2011

Styrelsen førte i 2011 tilsyn i samtlige a-kasser. Der er undersøgt 1100 sager, som vedrører rådighedssamtaler i 2011. Undersøgelsen har særligt haft fokus på den del af rådighedspligten, som handler om aktiv jobsøgning. Styrelsen har behandlet sagerne i 2011 og i første halvdel af 2012 og har afsluttet undersøgelsen med en rapport om tilsyn med de systematiske rådighedsvurderinger til brug for Tilsynsrådets møde den 13. september 2012.

Undersøgelsen viser, at a-kassernes rådighedsvurderinger er blevet omgjort i ca. 2 procent af sagerne.

Der er tale om en svag stigning i omgørelsesniveauet i forhold til undersøgelsen vedrørende tilsyn med a-kassernes systematiske rådighedsvurderinger i 2009 og 2010, men generelt er administrationen tilfredsstillende.

De fejl som er konstateret, skyldes at styrelsen i flere tilfælde ikke har været enig i a-kassernes vurderinger om, at de ledige har været tilstrækkeligt aktivt jobsøgende. Styrelsen har imidlertid ikke kunnet omgøre rådighedsvurderingerne, fordi a-kassernes vejledning af de ledige ikke har været tilstrækkelig. Ifølge Ankestyrelsens praksis lægges der i sådanne situationer afgørende vægt på, hvilken vejledning den ledige har modtaget fra a-kassen om at være aktivt jobsøgende.

Konsekvensen af denne mangelfulde vejledning har været, at styrelsen i ca. 28 pct. af de undersøgte sager fra 2011 har ment, at den plan for jobsøgning, som den ledige og a-kassen har udarbejdet i fællesskab, skulle tilsidesættes. Der er tale om en stigning i forhold til niveauet for tilsidesættelser i den foregående undersøgelse. I undersøgelsen vedrørende vurderinger fra 2010 blev 20 procent af de undersøgte planer tilsidesat.

Undersøgelsen viser, at a-kasserne i ca. 10 pct. af de undersøgte sager ikke har holdt rådighedssamtalerne rettidigt. I 2010 havde a-kasserne i ca. 14 pct. af sagerne i undersøgelsen ikke holdt rådighedssamtalerne rettidigt.

#### 2.1.2 Tilsynet 2012

Styrelsen har i foråret 2012 gennemført 6 uanmeldte tilsynsbesøg i a-kasser. Styrelsen forventer at gennemføre tilsyn med a-kassernes systematiske rådighedsvurderinger i 2012 i den halvdel af a-kasserne, som i tilsynsundersøgelsen fra 2011 havde de dårligste resultater. Styrelsen vil differentiere sin undersøgelse, således at der anvendes flest ressourcer på de a-kasser, som har det største forbedringspotentiale.

Styrelsen forventer at afsluttet undersøgelsen med en rapport til brug for Tilsynsrådets møde i første halvdel af 2013.

## 2.2 A-kassens indsats over for ledige seniorer

Styrelsen har i 1. halvår 2012 afsluttet undersøgelse iværksat i 2011 i 5 a-kasser vedrørende a-kassernes rådighedsvurderinger/planer for jobsøgning for aldersgruppen mellem 57 og 62 år.

Den undersøgte gruppe af ledige har større risiko for en længere ledighedsperiode, end yngre ledige har. A-kasserne har derfor en særlig pligt til at sikre sig, at ledige i den undersøgte gruppe guides hen på områder med gode beskæftigelsesmuligheder, ligesom a-kasserne skal sikre sig, at disse medlemmer har et højt jobsøgningsniveau.

Gennemgangen af sagerne viser, at a-kasserne ikke har været opmærksomme på denne særlige pligt. Dette gør sig gældende både for de medlemmer, der er tilmeldt efterlønsordningen og for dem, der ikke er tilmeldt ordningen.

For god ordens skyld skal det samtidig nævnes, at de 5 a-kassers administration af plan for jobsøgning ikke er blevet dårligere i perioden fra 2010 til 2011. Baggrunden for, at der i undersøgelsen fra 2011 har været relativt mange tilsidesættelser, er, at a-kasserne ikke har været opmærksomme på deres særlige forpligtelse over for ledige i aldersgruppen 57 til 62 år.

Styrelsen har i hver enkelt sag, hvor en plan for jobsøgning tilsidesættes, oplyst a-kasserne om, på hvilke punkter a-kassernes vejledning ikke har været tilstrækkelig.

## 2.3 Det intensiverede rådighedstilsyn

Formålet med det intensiverede rådighedstilsyn er at kontrollere og vurdere a-kassernes afgørelser i rådighedsspørgsmål, der opstår som følge af underretninger fra jobcentrene. Rådighedstilsynet skal være med til at forbedre kvaliteten af a-kassernes afgørelser og sagsbehandling på rådighedsområdet.

Styrelsen har i 2011 og i første halvdel af 2012 gennemført tilsyn med de såkaldte underretningspligtige hændelser fra 2010. Dette tilsyn har været gennemført fra 1996 til 2010.

Styrelsen har undersøgt 1014 sager fra 2010, hvor det er blevet kontrolleret, om a-kasserne har behandlet underretningerne fra jobcentrene korrekt. Undersøgelsen baserer sig på et statistisk tilfældigt udvalg af negative underretninger fra jobcentrene. Det er på grundlag af denne undersøgelse, at fejlniveauet i det intensiverede rådighedstilsyn er beregnet.

Fejlprocenten i rådighedstilsynet i perioden 2003 – 2010 fremgår af tabel 1.

**Tabel 1: Fejlprocenten i det intensiverede rådighedstilsyn**

Periode	Fejlprocent
Januar og april kvartal 2003	4,4
Januar og april kvartal 2004	3,2
Januar og april kvartal 2005	3,7
Januar og april kvartal 2006	4,3
Oktober kvartal 2006 og januar, april og juli kvartal 2007	4,6
Juli kvartal 2008	1,2
Januar til og med oktober kvartal 2010	4,2

Baggrunden for faldet fra 2007 til 2008 kan skyldes tilfældigheder. Det har formentlig også betydning, at ledigheden var historisk lav i juli kvartal 2008 - således forstået at a-kassernes har haft ressourcer til at kvalitetssikre deres afgørelser om selvforskyldt ledighed.

Som det ses af ovenstående er fejlprocenten i 2010 så at sige på linje med fejlprocenterne fra undersøgelserne i 2003 til 2007.

Styrelsen har afsluttet det intensiverede rådighedstilsyn for 2010 med en rapport til brug for Tilsynsrådets møde den 13. september 2012.

## 2.4 Det kommunale rådighedstilsyn

Styrelsen fører tilsyn med kommunernes rådighedsadministration i sager om arbejdsmarkedsparete borgere på kontanthjælp. Tilsynet omfatter sager, hvor ydelsesmodtageren ikke har bekræftet sin tilmelding som jobsøgende, er udeblevet fra tilbud eller jobsamtale, eller på anden måde har handlet, så kommunen skal tage stilling til, om hjælpen skal reduceres og/eller ophøre.

I 2011 satte tilsynet ligesom i 2010 fokus på kommuner med høje fejlprocenter og kommuner med en afvigende sanktionspraksis. Ved udvælgelsen af tilsynskommuner lagde styrelsen desuden vægt på, om der havde været kritiske bemærkninger i de kommunale revisionsberetninger, som det ville være hensigtsmæssigt at følge op på gennem rådighedstilsynet.

For at målrette tilsynsvirksomheden yderligere mod "problemkommuner" iværksatte styrelsen i 2011 tilsyn med færre kommuner end i de foregående år, men udtog til gengæld flere sager fra hver enkelt kommune. Der blev i alt udvalgt sager fra 33 kommuner, hvoraf 10 kommuner fik besøg af rådighedstilsynet og resten indsendte sagerne til behandling i styrelsen. 30 tilsyn er endeligt afsluttede.

Tabel 2: Afsluttede tilsyn i rådighedstilsynet 2011

Kommune	Antal sager, der er vurderet	Antal sager med fejl	Fejl pct.	Ref.beløb kr.
Herning	49	1	2	1.183
Struer	59	22	37	14.857
Ishøj	29	1	3	932
Silkeborg	83	18	22	16.944
Frederiksberg	43	17	40	9.959
Aabenraa	39	6	15	8.527
Svendborg	51	15	29	4.421
Herlev	17	12	71	10.794
Køge	49	24	49	52.058
Varde	82	7	9	2.114
Hvidovre	39	8	21	2.670
Vejle	38	11	29	4.782
Jammerbugt	55	8	15	3.542
Mariagerfjord	86	4	5	3.552
Lolland	86	16	19	14.743
Sønderborg	87	23	26	12.662
Morsø	57	7	12	4.005
Vordingborg	71	21	30	13.102



<b>Odsherred</b>	57	11	19	9.939
<b>Gentofte</b>	43	17	40	2.449
<b>Guldborgsund</b>	84	6	7	3.186
<b>Kalundborg</b>	97	17	18	14.629
<b>Skanderborg</b>	136	50	37	75.584
<b>Vesthimmerland</b>	87	24	28	22.518
<b>Slagelse</b>	90	3	3	2.686
<b>Randers</b>	43	4	9	1.985
<b>Assens</b>	39	5	13	7.854
<b>Syddjurs</b>	6	0	0	0
<b>Haderslev</b>	58	9	16	6.057
<b>Nyborg</b>	73	3	4	798
<b>I alt</b>	1.833	370	20	328.532

Resultaterne fra 2011-tilsynet afspejler store lokale forskelle, hvilket også har været tendensen ved tidligere undersøgelser. Nogle kommuner har ingen eller meget få fejl, mens andre har haft fejl i en stor del af de undersøgte sager. Det generelle indtryk er, at fejlene ikke skyldes problemer med forståelse af lovgivningen. Fejlene opstår især, hvis kommunen ikke har fået opstillet faste procedurer og retningslinjer for sagsbehandlingen, som der følges op på ledelsesmæssigt.

I 2012 fokuserer tilsynet især på sager om sanktion ved udeblivelse fra aktivering og øvrige tilbud, og der er indtil videre udvalgt sager fra 8 kommuner, der alle havde mindre gode resultater ved sidste tilsyn: Ballerup, Rødovre, Holbæk, Odense, Halsnæs, Viborg, Helsingør, Hillerød.

## 2.5 Det kommunale visitationstilsyn

Siden 2004 har Arbejdsdirektoratet – nu Arbejdsmarkedsstyrelsen - ført tilsyn med om kommunerne holder de lovpligtige jobsamtaler med kontant- og starthjælpsmodtagere rettidigt.

Tilsynet har siden 2009 kun udvalgt de kommuner, der især har problemer med at holde jobsamtaler til tiden, jf. oplysninger fra Jobindsats.dk.

Der er i gennemsnit behandlet 4.000 sager om året fra ca. 40 kommuner. Tilsynet har vist, at der er en stor spredning kommunerne imellem i bl.a. rettidighedsprocenten og det antal dage, som rettidigheden i jobsamtalerne er overskredet med.

I det seneste år er der konstateret en positiv udvikling i rettidigheden med jobsamtaler og den gennemsnitlige fejlprocent er nu på 6 pct. efter i flere år at have ligget på godt 20 pct. - jf. tal fra Jobindsats.dk., som indeholder aktuelle og relevante oplysninger om bl.a. personer på overførselsindkomst.

Det bemærkes, at forskellen mellem resultater i visitationstilsynet og tal fra Jobindsats.dk altid skyldes, at Jobindsats opgør rettidigheden på baggrund af alle kommuner, mens visitationstilsynet beregner et gennemsnitstal for de udvalgte kommuner, som typisk er kommuner med særlige problemer med at overholde rettidigheden.

Tilsynsrådet er blevet orienteret om resultaterne fra visitationstilsynet frem til 4. kvartal 2010. Der foreligger ikke resultater for den efterfølgende periode, da tilsynet i 2011 er begrænset til et enkelt kvartal, 4. kvartal, hvor beregningerne ikke er afsluttet endnu.

## 2.8 A-kasse revisionstilsyn

Styrelsen kontrollerer a-kassernes regnskaber, administrationsaftaler og revisionsprotokollater. Denne kontrol gennemføres i forlængelse af det arbejde som udføres af a-kassernes statsautoriserede revisorer.

### 2.8.1 A-kassernes årsregnskaber, administrationsaftaler og revisionsprotokollater for 2010

A-kassernes årsregnskaber, administrationsaftaler, og revisionsprotokoller for 2010 for så vidt angår regnskabsmæssig og revisionsmæssige forhold blev i overensstemmelse med målsætningen gennemgået inden 1. marts 2012.

Gennemgangen har ikke givet anledning til væsentlige bemærkninger fra tilsynets side.

### 2.8.2 A-kassernes årsregnskaber og administrationsaftaler for 2011

A-kassernes årsregnskaber, administrationsaftaler, og revisionsprotokoller for 2011, som er fremsendt den 15. marts 2012, vil blive gennemgået efter den differentierede model, der omfatter basis, normal og udvidet gennemgang.

Dette sker med udgangspunkt i en systematisk risikovurdering, der sikrer, at ressourcerne i videst mulig omfang anvendes der, hvor der forventes at være størst risiko for fejl.

Alle 2011-sager forventes at være gennemgået senest 1. marts 2013.

### 2.8.3 Revisionsprotokoller - risikovurdering 2011

Revisionsprotokollerne gennemgås nøje og ens i alle a-kasser, da bemærkninger og oplysninger heri indgår i grundlaget for risikovurderingen.

Fra og med 2011 indgår basis kontrollen med årsregnskabet også i risikovurderingen.

Risikovurderingen hverken kan eller skal stå alene, men er et værktøj, der bl.a. anvendes i forbindelse med vurdering af, om der skal foretages yderligere tilsyn i den enkelte a-kasse.

Risikovurderingen for 2011 viste generelt et fint resultat.

Resultaterne fordeler sig således:

- 8 a-kasser i intervallet "Meget fint"
- 11 a-kasser i intervallet "Fint"
- 6 a-kasser i intervallet "Acceptabelt"
- 2 a-kasser i intervallet "Mindre godt"

De 5 dårligst placerede a-kasser vil alle få en udvidet gennemgang.

### 2.8.4 Revisionsprotokoller – for så vidt angår it-sikkerhed 2011

Det almindelige tilsyn med a-kassernes årsregnskaber, administrationsaftaler og revisionsprotokoller omfatter en vurdering af a-kassernes it-sikkerhed.

Det bemærkes, at a-kassernes revisorers kontrol med og rapportering om a-kassernes it-sikkerhed normalt sker i forbindelse med årsafslutningen.

Denne kontrol har ikke givet anledning til væsentlige bemærkninger fra tilsynets side.

## 2.8.5 Status for gennemgang af årsregnskaber, administrationsaftaler og revisionsprotokoller vedr. det regnskabsmæssige og revisionsmæssige forhold

Status pr. 1. juli 2012 for revisionsafdelingens gennemgang af regnskaber, administrationsaftaler og revisionsprotokoller fremgår nedenfor:

Tabel 3: Status for gennemgang af regnskaber

Regnskabsår	Antal	Gennemgået	Afsluttet
2010	28	25	22
2011	27	2	2

Risikovurderingen for 2011 er gennemført

## 2.9 Opfølgning på a-kassernes revisionsprotokollater for så vidt angår det administrative tilsyn

De statsautoriserede revisorer i a-kasserne gennemgår bl.a. a-kassernes administration. Resultatet af gennemgangen sendes i et revisionsprotokollat til Arbejdsmarkedsstyrelsen.

Når styrelsen gennemgår protokollaterne vurderes det, om revisors konklusioner giver anledning til, at styrelsen beder om en redegørelse fra a-kassen.

Styrelsen vil altid bede om en redegørelse, hvis det af revisors bemærkninger er uklart, om et problem har givet anledning til fejludbetalinger, hvordan a-kassen har fulgt op på et problem eller lignende. Ofte vil der være tale om, at styrelsen beder om redegørelse i tilfælde, hvor der allerede fra a-kassens side er fulgt op på en bemærkning fra revisors side. Kun i få tilfælde er der grundlag for at følge op med et pålæg til a-kassen om en opstramning eller ændre administration.

### 2.9.1. Gennemgang 2011

Arbejdsmarkedsstyrelsen har i 1. halvår 2012 gennemgået alle a-kassernes revisionsprotokollater for 2011.

Resultatet af gennemgangen er indtil videre, at:

- 3 a-kassers revisionsprotokollater er godkendt uden bemærkninger.
- 24 a-kasser har i revisionsprotokollatet fået bemærkninger om administrationen.
- 1 a-kasse har fået pålæg om at stramme op på administrationen.
- 3 sager er endnu ikke afsluttet.

Bekendtgørelse nr. 1142 af 30. september 2010 trådte i kraft med virkning for regnskabsåret 2011. Som noget nyt blev der indført regler om, at a-kassernes revisorer hvert år skal gennemgå 7 faste administrationsområder: korrekt belægning af dagpengekort, supplerende dagpenge, selvstændig virksomhed som bibeskæftigelse, rådighed, overgang til efterløn, korrekt belægning af efterlønskort og drift af selvstændig virksomhed samtidig med efterløn.

Regnskabsåret 2011 er således første år, hvor kravene til revisorerne gennemgang af a-kassernes administration er udvidet.

Det er styrelsens opfattelse, at dette er årsagen til, at så mange a-kasser for 2011 har fået bemærkninger om administrationen i revisionsprotokollatet.

Da alle sager ikke er afsluttet, har styrelsen pt. ikke opgjort det endelige resultat af gennemgangen.

Der vil som sædvanlig blive udarbejdet en selvstændig rapport, når alle sager er afsluttet.

## 2.10 Regnskabstilsynet

Regnskabstilsyn omfatter hele a-kassens virksomhed, dvs. både udbetaling af dagpenge mv., opkrævning og afregning af medlemsbidrag mv. samt indtægter og udgifter i forbindelse med a-kassernes administration.

### 2.10.1 Inddrivelse af tilbagebetalingskrav i 1. halvår af 2011

Efter Inddrivelsescenterets registreringer har tilgangen af misligholdte tilbagebetalingskrav (med statsrefusion) fra a-kasserne været ca. 6,5 mio. kr. i første halvår af 2012 mod ca. 16,9 mio. kr. for samme periode i 2011.

Det inddrevne beløb i første halvår af 2012 er på ca. 5,9 mio. kr. mod ca. 4,8 mio. kr. for samme periode i 2011. Ifølge Inddrivelsescenteret har den registrerede tilgang af fordringer været på ca. 451 mio. kr. i årene 1993-1. halvår 2012. I samme periode har Inddrivelsescenteret inddrevet ca. 127 mio. kr. Pr. 30. juni 2012 var der et udestående (ekskl. evt. tilskrevne renter) på ca. 196 mio. kr., idet ned- og afskrivninger gennem årene andrager ca. 128 mio. kr.

### 2.10.2 Kontrol med uretmæssigt udbetalte refusionsbeløb

A-kasserne udbetaler ydelser via Danske Bank med forskud fra staten.

Styrelsen fører kontrol med, at refusionsbeløb mv., der er udbetalt med urette, bliver betalt tilbage korrekt og rettidigt.

Fejludbetalinger og indkomne afdrag på tilbagebetalingskrav mv., skal af a-kasserne afregnes månedsvist bagud senest den 20. i den følgende måned.

I tabellen ses a-kassernes oplysninger om indbetalinger til staten i sager, hvor a-kassen kan opnå refusion, og i sager hvor staten ikke yder refusion til a-kassen.

Tabel 4: Opgørelse over indbetalinger i 2011, sager for 2011 og tidligere

Ydelsesart / mio. kr.	Indbetalt i sager, hvor staten ikke yder refusion (mio.kr.)	Indbetalt i sager, hvor staten yder refusion (mio.kr.)	Udbetalt i alt (mio. kr.)	Indbetalt i Ikke refusion sager i pct. af i alt udbetalt	Indbetalt i refusion sager i pct. af i alt udbetalt
Dagpenge	35	15,6	11.446,3	0,31 %	0,14 %
Feriedagpenge	6,5	0,8	662,1	0,98 %	0,12 %
Efterløn	10,5	1,7	9.189,4	0,11 %	0,02 %
Skattefri præmie	1,5	0	1.151,3	0,13 %	0,00 %
Befordringsgodtgørelse	0,2	0	35,8	0,56 %	0,00 %
Udd.ydelse til forsikrede	0,7	0,03	115,4	0,61 %	0,03 %

De indbetalte beløb i svigsager er inklusive indbetalte afdrag til DCI – Den Centrale Inddrivelsesenhed.

## Kapitel 3 Indsatsen for at minimere omfanget af fejludbetalinger

Styrelsen har i 1. halvår 2012 ført tilsyn med, at de oplysninger, som ledige medlemmer og medlemmer på efterløn giver a-kassen om arbejde og indtægter mv., er rigtige.

Kontrollen har bl.a. været baseret på stikprøver. Stikprøvekontrollen er foregået til dels elektronisk ved udtræk i SKATs Centrale Oplysningsseddel Register (COR) og endvidere ved uanmeldt virksomhedskontrol og ved lufthavnstilsynet.

Endvidere har kontrollen været baseret på oplysninger udtrukket i indkomstregisteret. Både styrelsen og a-kasserne benytter indkomstregisteret til at føre kontrol med udbetaling af ydelser til a-kassernes medlemmer.

I Fairplay-initiativerne indgår bl.a., at myndighederne skal samarbejde og udveksle kontroloplysninger. Styrelsen har med SKAT indgået et formaliseret samarbejde, som er beskrevet i Meddelelse af 6. september 2006 om retningslinjer for udveksling af kontroloplysninger. Resultatet af dette samarbejde er beskrevet under punkt 3.3, "Kontrolsamarbejde med andre offentlige myndigheder".

### 3.1 Elektronisk kontrol

#### 3.1.1 Stikprøvekontrol ved udtræk i COR – Det Centrale Oplysningsseddelregister

Styrelsen kan bruge SKATs Centrale Oplysningsseddel Register (COR) til at lave løbende skatteregisterundersøgelser.

A-kasserne benytter Indkomstregisteret til at kontrollere lønmodtagere. Indkomstregisteret indeholder ikke oplysninger om selvstændig erhvervsdrivende, og styrelsen bruger derfor COR til at lave løbende skatteregisterundersøgelser af selvstændig erhvervsdrivende.

Skatteregisterundersøgelse af selvstændig erhvervsdrivende for indkomståret 2011 påbegyndes i 2. halvår 2012, hvor oplysninger er tilgængelige hos SKAT.

I 1. halvår 2012 er der afsluttet 162 sager, som er oprettet i 1. halvår 2012 eller før.

**Tabel 5: Tilbagebetalingsbeløb, skatteregisterundersøgelser**

Tilbagebetalingsbeløb m.v. skatteregisterundersøgelser	1. halvår 2012
Karantæne (timer)	14.537
Anslået mindre udgift, karantæne(kr.)	1.445.842
Tilbagebetalingsbeløb(kr.)	4.508.734
Effekten af afgjorte sager(kr.)	5.954.576

#### 3.1.2 A-kassernes kontrol ved udtræk i indkomstregisteret 2012

Styrelsens overvågning af a-kassernes brug af Indkomstregisteret har vist, at kontrollen overordnet fungerer tilfredsstillende, men at en mere optimal anvendelse af registeret, herunder i forhold til at mindske behovet for efterfølgende manuel kontrol, kræver tilpasning af retningslinjerne.

Styrelsen har derfor revideret retningslinjerne for 2012. (Skr. Nr. 9642 af 20. december 2011 om tilrettelæggelse af kontrollen ved brug af Indkomstregisteret i 2012)

Styrelsen har tilpasset retningslinjerne for tilrettelæggelse af kontrollen for 2012 ved at hæve "bagatelgrænsen" til 37 timer.

Styrelsens overvågning har endvidere vist, at a-kasserne sagsbehandlingstid bør reduceres af hensyn til risikoen for fejludbetalinger af ydelser frem til det tidspunkt, hvor a-kasserne fremsender høringsbrev til medlemmet med oplysning om, at fremtidig udbetaling af ydelser sker med forbehold for, at medlemmet har ret til ydelsen.

Styrelsen har derfor for 2012 fastsat frister for, hvornår a-kassen skal have påbegyndt sagsbehandlingen i forhold til de medlemmer, der skal manuelt kontrolleres (høringsbrev). Herudover har styrelsen fastsat frister for, hvornår a-kassen skal afrapportere det endelige resultat for det enkelte kvartal til styrelsen.

### *3.1.2.1 Overvågning af a-kassernes kontrol af brug af Indkomstregisteret.*

Med a-kassernes kontrol af udbetalinger ved brug af Indkomstregisteret opdages langt flere fejludbetalinger end tidligere, og disse fejludbetalinger opdages hurtigere, end der har været mulighed for med de tidligere kontrolmetoder. Der er dog fortsat potentiale for at optimere og udvikle kontrollen.

Styrelsen overvåger derfor a-kassernes brug af kontrollen, bl.a. ved a-kassernes løbende afrapportering til styrelsen. Bl.a. på baggrund af disse afrapporteringer iværksætter styrelsen i 2012 følgende projekter:

- Validering af, om a-kassens udtræk er korrekte ud fra de fastsatte retningslinjer for 2012. Der udvælges 4 a-kasser, hvor a-kassens oplysninger om antal af medlemmer, der har indgået i kontrollen / antal medlemmer, der er udtaget til efterfølgende manuel kontrol, valideres. A-kasserne udvælges ud fra størrelse, antal sager til manuel behandling mv.
- Validering af a-kassernes udtræk ved stikprøvekontrol ved udtræk i COR – Det centrale Oplysningsseddelregister. Der foretages udsøgning af medlemmer, der har modtaget ydelser på mere end 180.000 kr., samtidig med bidragspligtig indtægt i 2011. Resultatet fremsendes til de relevante a-kasser til videre undersøgelse.
- Tilsyn på de enkelte a-kasser, hvor afrapporteringen viser afvigelse fra gennemsnittet fx for så vidt angår antal fastsatte sanktioner, fordelingen mellem svig og uagtsomhed mv.

For at optimere mulighederne for overvågning planlægger styrelsen, at a-kassernes løbende afrapportering skal ske via Defgo.net fra 2013. Dette vil give øgede muligheder for overvågning inden for de enkelte delområder.

Størst mulig grad af digitalisering giver bedst mulig grundlag for forenkling af administrationen og mulighed for en større grad af automatisering af sagsbehandlingen i a-kassen.

Styrelsen undersøger derfor løbende mulighederne for at øge digitaliseringen, bl.a. ved udvikling af "Advis´r", og muligheden for inddragelse af den del af målgruppen, der i 2012 endnu ikke er omfattet af kontrollen ved brug af Indkomstregisteret.

### *3.1.2.2 Status for a-kassernes kontrol ved brug af Indkomstregisteret i 2011.*

Arbejdsmarkedsstyrelsen har til brug ved a-kassernes tilrettelæggelse af kontrol ved brug af Indkomstregisteret udmeldt de nærmere retningslinjer for, hvordan a-kasserne i 2011 skulle tilrettelægge og effektivisere deres kontrol med de løbende udbetalinger, samt bedt a-kasserne om at afrapportere resultaterne af kontrollen kvartalsvis.

De foreløbige afrapporteringer viser, at ca. 200.000 medlemmer er omfattet af kontrollen hvert kvartal, heraf er ca. 1/3 ledige medlemmer og ca. 2/3 medlemmer, der modtager efterløn.

A-kasserne udtager i gennemsnit 5.500 medlemmer til efterfølgende manuel kontrol, svarende til ca. 3 % af det samlede antal medlemmer, der er omfattet af kontrollen.

Den manuelle kontrol resulterer i tilbagebetalingssager i ca. 20 % af tilfældene. Det vil sige, at der træffes afgørelse om tilbagebetaling i ca. 1.000 sager pr. kvartal.

De foreløbige afrapporteringer viser, at det gennemsnitlige tilbagebetalingsbeløb pr. sag reduceres fra kvartal til kvartal. I 1. kvartal 2011 var det gennemsnitlige tilbagebetalingsbeløb ca. 20.000 kr. pr. sag. I 4. kvartal 2011 er dette beløb faldet til ca. 7.000 pr. sag.

Som en konsekvens af det faldende tilbagebetalingsbeløb, falder antallet af pålagte karantænetimer tilsvarende. Fordelingen mellem karantæner for svig og karantæner for uagtsomhed, ændres i retning af uagtsomhed.

Dette er helt i tråd med de forventninger, der har været til, at kontrollen ville betyde hurtigere opdagelse af fejludbetalinger, således at det gennemsnitlige tilbagebetalingsbeløb pr. sag overtid mindskes.

Den økonomiske effekt af kontrollen for 2011 forventes at være 95 - 100 mil.kr. Heraf er ca. 48 mil. kr. tilbagebetalingsbeløb og ca. 44 mil. kr. effekt af karantænetimer (ca. 400.000 karantæne timer).

### 3.1.2.3 A-kassernes kontrol ved brug af data fra FerieKonto.

Udbetaling af feriegodtgørelse fra FerieKonto sker digitalt fra 1. maj 2011. Dermed er de fysiske feriekontobeviser og kravet om, at medlemmer, der modtager ydelser fra a-kassen, skal have a-kassens attestation for at få feriegodtgørelse udbetalt forsvundet. A-kasserne har derfor fået adgang til oplysninger fra FerieKonto via en elektronisk adgang, som FerieKonto stiller til rådighed. A-kassen har pligt til at anvende den elektroniske adgang.

A-kassen skal sikre, at der ikke udbetales ydelser til medlemmer i perioder, hvor medlemmet får udbetalt feriegodtgørelse fra FerieKonto. Styrelsen har derfor udsendt retningslinjer for tilrettelæggelse af kontrollen ved brug af data fra FerieKonto, og samtidigt bedt a-kasserne om løbende at afrapportere resultaterne af kontrollen. (Skr. Nr. 9631 af 20. december 2011 om retningslinjer for tilrettelæggelse af kontrollen ved brug af data fra FerieKonto).

Afrapportering af effekten ved kontrollen gennemføres som et pilotprojekt, kvartalsvist, for 1. halvår 2012, og fortsætter herefter som halvårlig afrapportering frem til 30. juni 2013.

Endelige resultater af kontrollen i pilotprojektperioden forventes at foreligge ultimo 2012.

## 3.2 Kontrolsamarbejde med andre offentlige myndigheder

### 3.2.1 Anmeldelser

Såfremt en anden myndighed, f.eks. SKAT eller en kommune kommer i besiddelse af oplysninger, der tyder på, at der er fejludbetalt ydelser fra en a-kasse, underrettes styrelsen.

Styrelsen har i 1. halvår 2012 oprettet 92 sager på baggrund af oplysninger fra andre offentlige myndigheder. Der er i samme periode afsluttet 66 sager, der er oprettet i 1. halvår 2012 eller før.



Tabel 6: Tilbagebetalingsbeløb, indberetninger

Tilbagebetalingsbeløb mv. indberetninger	1. halvår 2012
Karantæne(timer)	4.055
Anslået mindre udgift, karantæne(kr.)	403.308
Tilbagebetalingsbeløb(kr.)	1.382.295
Effekten af afgjorte sager(kr.)	1.785.603

### 3.2.2 Aktioner mod sort arbejde/socialt bedrageri

#### 3.2.2.1 Fairplay

Som en del af Fairplayindsatsen, hvor Arbejdsmarkedsstyrelsen samarbejder med bl.a. SKAT, kommunerne, politiet og fødevaremyndighederne, foretages uanmeldte kontrolbesøg i udvalgte virksomheder. Styrelsens del af den fælles opgave er at kontrollere, om ledige arbejder samtidig med, at de modtager ydelser fra a-kasserne. Kontrolbesøgene sker dels som koordinerede landsdækkende aktioner, dels som følge af anmeldelser eller opfølgning på tidligere besøg, fx kontrol af logbog.

Arbejdsmarkedsstyrelsen har i 1. halvår 2012 sammen med andre myndigheder aflagt kontrolbesøg i 605 virksomheder. 1.044 personer er kontrolleret for, om de modtager ydelser fra a-kasserne. Der er indberettet 42 helt eller delvist ledige til straksaktivering, jf. afsnit 3.3.2.2, og der er oprettet 53 sager, hvor der har været mistanke om uberettiget udbetaling af ydelser. Der er i perioden afsluttet 13 sager, som er oprettet i 2012 eller tidligere.

Det økonomiske resultat fremgår af tabellen nedenfor, hvori der dog ikke er indregnet den økonomiske effekt af straksaktiveringer på 324.124 kr., således at den samlede økonomiske effekt når op på 580.695 kr.

Tabel 7: Økonomisk resultat af oprettede sager vedrørende sort arbejde/socialt bedrageri

Aktioner mod sort arbejde/socialt bedrageri	1. halvår 2012
Karantæne (timer)	982
Anslået mindre udgift, karantæne (kr.)	97.669
Tilbagebetalingsbeløb (kr.)	158.902
Effekten af afgjorte sager (kr.)	256.571

#### 3.2.2.2 Lufthavnstilsynet

Arbejdsmarkedsstyrelsen har i samarbejde med SKAT udført 8 aktioner i 1. halvår 2012. Der er i den forbindelse oprettet 62 sager..

Styrelsen modtager indberetninger fra SKAT, når de i deres sædvanlige arbejde støder på ydelsesmodtagere, der har været udrejst, og der er en formodning for, at de har modtaget ydelser med urette. Løbende er der i 2012 kommet 380 indberetninger fra SKAT.

Der er pr. 13. august 2012 registreret tilbagebetalingsbeløb på 1 mio. kr. for sager oprettet i 2012. Der er forsat mange sager, der afventer afgørelser i kommuner og a-kasser.

#### 3.2.2.3 Straksaktivering

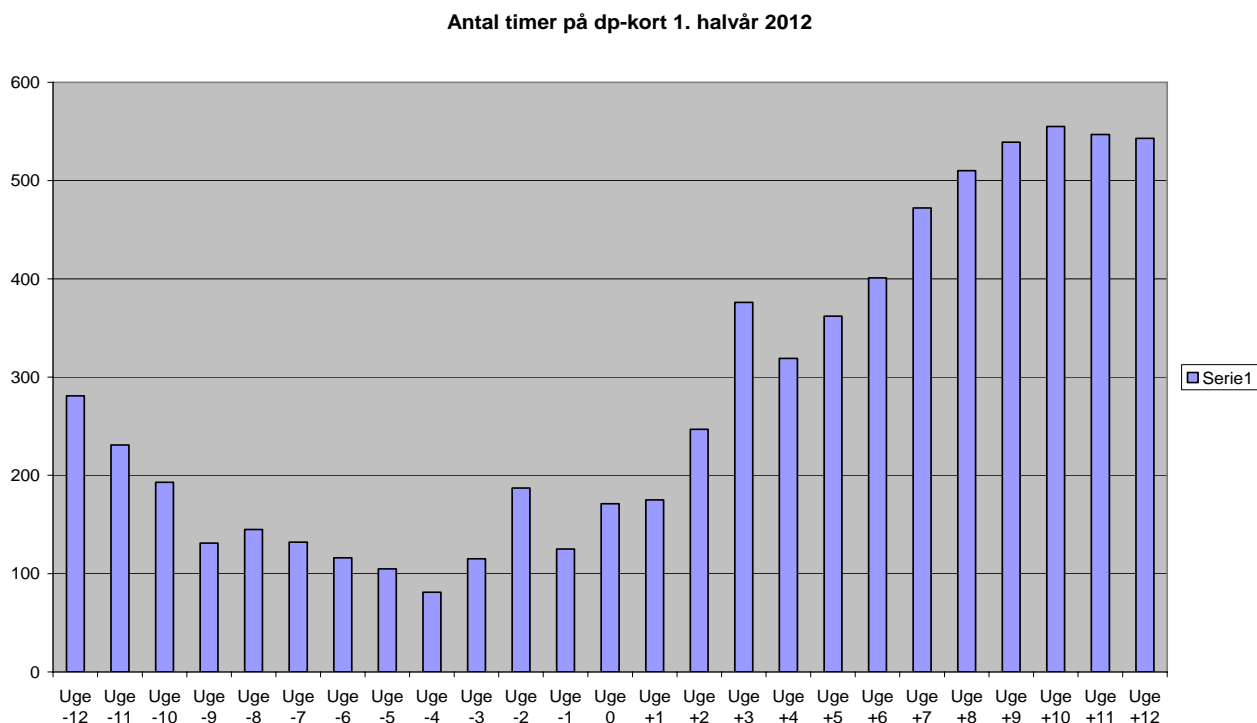
Arbejdsmarkedsstyrelsen har hjemmel til at indberette helt eller delvist ledige, som træffes i beskæftigelse under en virksomhedskontrol, til straksaktivering. Der er i 1. halvår af 2012 indberettet i alt 42 ledige til straksaktivering.

Styrelsen har foretaget en effektmåling på 25 straksaktiverede ledige for at få et indtryk af, dels om der sker en ændring i beskæftigelsesmønsteret, dels om der kan måles en økonomisk gevinst i form af en mindre udgift til dagpenge.

Det er styrelsens vurdering på baggrund af nedenstående figur, at straksaktivering er et godt redskab til at få bragt helt eller delvist ledige i beskæftigelse, og at den økonomiske gevinst er tilfredsstillende. Figuren skal læses således, at tidspunktet for straksaktiveringen er fastsat til uge 0. Der er herefter målt på perioden 12 uger før og 12 uger efter. Som det fremgår, sker der en markant forøgelse af beskæftigede timer i ugerne efter uge 0.

Den forøgede beskæftigelse i 12-ugers perioden efter uge 0 har samlet set betydet en mindre udgift til dagpenge på 324.124 kr.

**Figur 1: Antal timer på dagpengekort i 1. halvår 2012**



### 3.3 Tilbagebetalingsager

Hvis en a-kasse bliver klar over, at et medlem i en periode uberettiget har fået ydelser fra a-kassen, skal a-kassen træffe afgørelse om, at det fejludbetalte beløb skal betales tilbage. Samtidig skal a-kassen afgøre, om forholdet er svingagtigt eller uagtsomt, og om medlemmet skal have en sanktion.

Den 1. juli 2003 fik a-kasserne ret til at træffe afgørelse som 1. instans i sager om tilbagebetaling og sanktion. Det gjaldt dog kun, når tilbagebetalingsbeløbet var mindre end 25 gange dagpengesatsen. Det betyder, at styrelsen kun har truffet afgørelse i disse sager, hvis medlemmet har klaget over a-kassens afgørelse.

Fra den 1. juli 2011 har a-kasserne fået delegeret kompetencen til at træffe afgørelse som 1. instans i alle sager om tilbagebetaling og sanktion, herunder sager hvor tilbagebetalingsbeløbet er større end 25 gange den maksimale dagpengesats. Det betyder, at styrelsen alene skal træffe afgørelse i sager, hvor medlemmet klager over a-kassens afgørelse.

I 1. halvår 2012 har styrelsen modtaget 128 klagesager - og sager med indstilling om sanktion for svig - fra a-kasserne og har i samme periode afgjort 189 sager.

**Tabel 8: Tilbagebetalingsbeløb, Tilbagebetalingssager**

<b>Tilbagebetalingsbeløb mv.</b>	<b>1. halvår 2012</b>
<b>Karantæne (timer)</b>	11.409
<b>Anslået mindre udgift, karantæne (kr.)</b>	1.134.733
<b>Tilbagebetalingsbeløb (kr.)</b>	5.541.281
<b>Effekten af afgjorte sager (kr.)</b>	6.676.014