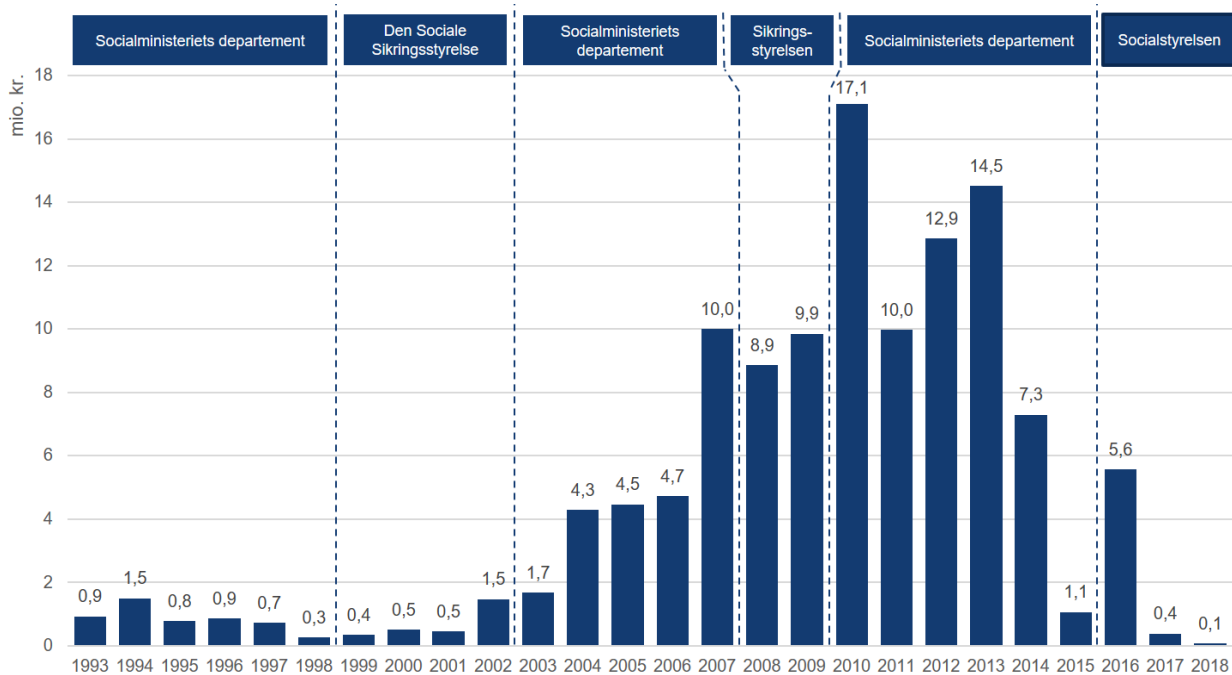


Svindlens omfang i perioden 1993 til 2018



Tilskudsadministrationen har i perioden 1993-2018 skiftet placering adskillige gange senest til Socialstyrelsen i august 2015. Den formodede svindel er i perioden opgjort til i alt ca. 121 mio. kr.:

- Ca. 115 mio. kr. er afstemt. Vi kan se, at de er gået ind på sigtedes konti fra 1993-2018. Det drejer sig om 298 overførsler.
- Ca. 5 mio. kr. er før 2002 med overvejende sandsynlighed overført til sigtedes konti. Overførslerne kan ikke findes på sigtedes konti, da der mangler bankdata.

Besvigelserne har udviklet sig fra 1993 til 2018:

- I 1993 til 2003 ligger niveauet under 2 mio. kr. om året. Men der kan være flere besvigelser, som ikke er identificeret, idet datagrundlaget er ufuldstændigt.
- I 2004 til 2006 ligger niveauet omkring 4,5 mio. kr. om året.
- I 2007 til 2014 stiger besvigelserne og ligger mellem 7 og 17 mio. kr. om året.
- Fra 2015 falder besvigelserne.

Kontrolsvagheder

- 1 Mangelde funktionsadskillelse mellem personer med adgang til at rette i stamdata og personer med adgang til at foretage udbetalinger
- 2 Mangelde funktionsadskillelse mellem personer med adgang til at foretage udbetalinger og personer, som udfører regnskabskontrol
- 3 Mangelde gennemgang af ændringer i stamdata
- 4 Ledelsesgodkendelse ved tilskudsoprettelse
- 5 Periodisk gennemgang af brugeradgang i it-systemerne
- 6 Mulighed for at fravælge rykker for afsluttende regnskab
- 7 Verificering af stamdata
- 8 Behandling af tilbagebetalinger af ubrugte tilskudsmidler
- 9 Ingen gennemgang af tilskud, hvor initierende og godkendende medarbejder er sammenfaldende
- 10 Forøget budgetramme i forbindelse med tilbagebetalinger i TAS
- 11 Mangelde godkendelse af udbetalinger uden om TAS
- 12 Ingen systemmæssig kontrol af dokumentation i TAS
- 13 Design af udbetalingsfil til økonomifunktionen

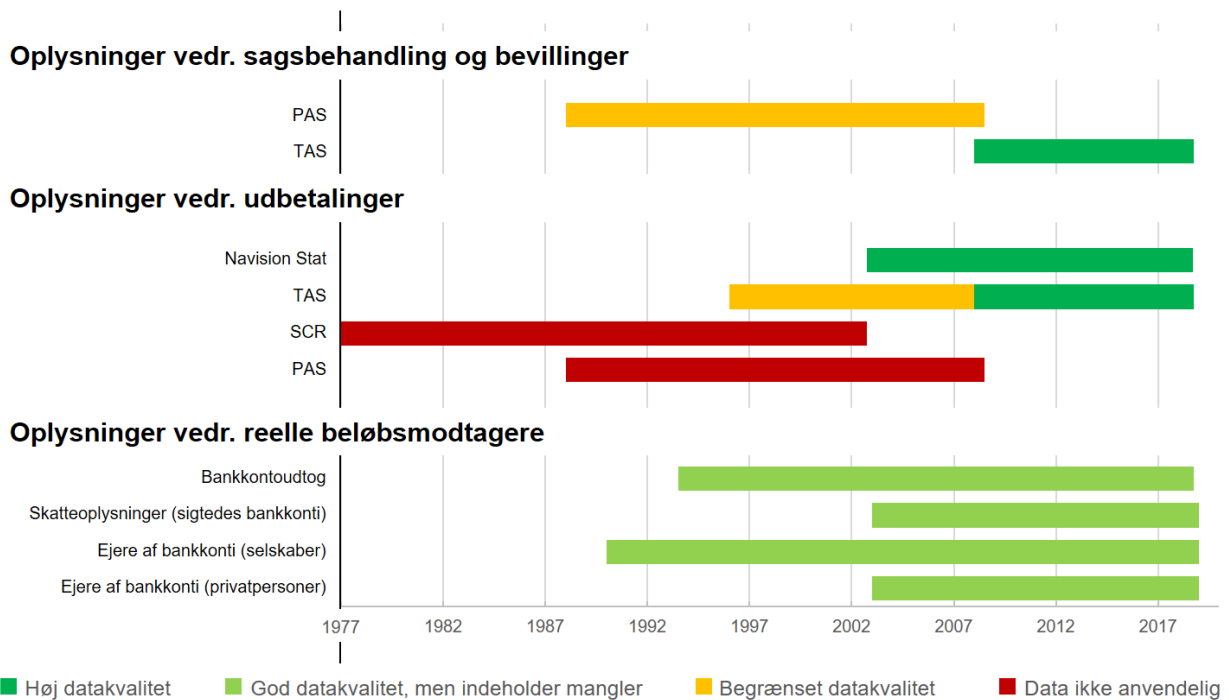
I revisionsundersøgelsen er der identificeret i alt 13 kontrolsvagheder, som har været gældende i hele eller dele af den periode, hvor svindlen har stået på.

Den første kontrolsvaghed gjorde det muligt at overføre midler til en privat konto. Mens de resterende kontrolsvagheder har gjort risikoen for, at svindlen blev opdaget mindre. Generelt har der manglet tilstrækkelig funktionsadskillelse og opdagende kontroller.

Straks efter svindlen blev opdaget, blev det tilskudsadministrative system, TAS, lukket ned. Herefter gennemgik Socialstyrelsen sikkerhed og procedurer i tilskudsadministrationen og etablerede den nødvendige sikkerhed, funktionsadskillelse og kontrol i samarbejde med et eksternt revisionsfirma.

TAS blev genåbnet, da det eksterne revisionsfirma vurderede, at det var forsvarligt.

Datakvalitet



For at afdække omfanget af svindlen og de anvendte metoder har det eksterne revisionsfirma været afhængig af data fra sagsbehandlingssystemer, økonomisystemer, banker og andre offentlige myndigheder.

Kvaliteten af tilgængelige data er bedst de senere år. Kvaliteten forringes længere tilbage i tid.

Det betyder, at der er stor sikkerhed omkring de fund, der er gjort de senere år. Mens usikkerheden er større for de tidlige år.

Det betyder også, at der er mulighed for, at der er sket flere uretmæssige udbetalinger end dem, det eksterne revisionsfirma har kunnet identificere i tilgængelige data i de tidlige år.

Tidslinje

Ultimo august 2018	Socialstyrelsen konstaterer fejl i udbetalingen af tilskudsmidler.
Primo september 2018	Det konstateres, at der ikke er tale om almindelige fejl, og sagen undersøges nærmere.
Medio september 2018	Socialstyrelsen modtager en henvendelse fra en anden tilskudsmodtager. Sagen indgår i den videre undersøgelse.
24. september 2018	Begrundet mistanke om at en medarbejder uberettiget har tilegnet sig et større beløb, og departementet orienteres.
25. september 2018	Medarbejderen politianmeldes.
26. september 2018	Medarbejderen bortvises, og der anlægges et civilt søgsmål.
30. september 2018	Der iværksættes en ekstern revisionsundersøgelse og en ekstern advokatundersøgelse.
4. oktober 2018	Sigtede erklæres konkurs.
9. oktober 2018	Offentligheden orienteres om sagen.
8. november 2018	Sigtede udleveres til Danmark fra Sydafrika og anholdes.
8. februar 2019	Socialstyrelsen kontakter tilskudsmodtagere, der kan have et tilgodehavende.
1. marts 2019	De eksterne undersøgelser offentliggøres.

Siden de eksterne undersøgelser blev iværksat d. 30. september 2018, er i alt 6.200 registrerings- og kontonumre blevet undersøgt og mere end 122.000 transaktioner gennemgået. Der er hentet oplysninger fra banker, Rigsarkivet og andre offentlige myndigheder.

Ministeren har i hele perioden løbende orienteret Folketingets Social-, Indenrigs- og Børneudvalg om udviklingen i sagen.

Som en del af de eksterne undersøgelser er der identificeret tilskudsmodtagere, som eventuelt kan være forurettede. Socialstyrelsen har kontaktet de tilskudsmodtagere, der kan have et tilgodehavende. Alle med et retmæssigt krav vil få deres penge.