

Dnr 2019 BUN0174

Gunilla Abrahamsson, Skolexpert
Tel. 0345-184 11
E-post: gunilla.abrahamsson@hylte.se

Barn- och ungdomsnämnden

Tjänsteskrivelse återrapport revisionens granskning intern kontroll vid debitering av avgifter

Förslag till beslut

Barn- och ungdomsnämnden lämnar svar till revisionen och meddelar att man följer de upprättade rutinerna från september 2019.

Beskrivning av ärendet

De förtroendevalda revisorerna i Hylte kommun har genomfört en fördjupad granskning avseende debitering av avgifter inom barn- och ungdomsnämnden. Syftet var att besvara frågan om den interna kontrollen vid debitering av avgifter inom barn- och ungdomsnämnden är tillräcklig.

Granskningen visar att den interna kontrollen vid debitering av avgifter inte är helt tillräcklig, då kontroller vid debiteringsprocessen inte är tillräckligt dokumenterade. Delar av debiteringsverksamheten är manuell och bör systematiseras för att stärka den interna kontrollen.

Barn- och ungdomsnämnden beslutar ge barn- och ungdomskontoret i uppdrag att skapa rutiner för kontroller och uppföljning som behövs för att säkerställa att avgifterna blir korrekt redovisade. Rutiner redovisas på nämnd i september 2019

Revisionen har begärt att få svar senast 30 november 2020 vad som är åtgärdat av de utlovade åtgärderna.

Svar till revisionen: Rutiner upprättades och redovisades på Barn- och ungdomsnämndens möte i september 2019 och därefter följer Barn- och ungdomskontoret de upprättade rutinerna.

Handlingar i ärendet

Riktlinje för kravrutin vid uteblivna avgifter för plats i barnomsorg
Årshjul för debitering av barnomsorgstaxa
Rutin för stickprovskontroll av fakturahantering barnomsorgen
Rutin för säkerställande av inskrivning av taxor
Rutin för inkomstkontroll barnomsorgen

Beslutet skickas till

Barn- och ungdomskontoret
Revisionen Hylte kommun

Ann-Christin Johansson
Barn- och ungdomschef

Gunilla Abrahamsson
Skolexpert