

Emma Nilsson, Kvalitetsutvecklare
Tel. 0345 – 180 21
E-post: emma.nilsson@hylte.se

Omsorgsnämnden

Granskning intern kontroll vid debitering av avgifter

Förslag till beslut

Omsorgsnämnden beslutar lämna svar enligt nedan till kommunrevisorerna.

Beskrivning av ärendet

I granskningen framgick att den interna kontrollen vid debitering av avgifter inte är helt tillräcklig. Detta grundar sig i att kontroller vid debiteringsprocessen inte är tillräckligt dokumenterad. Delar av processen kring debiteringsverksamheten är manuell och bör systematiseras för att stärka den interna kontrollen.

Kommunens revisorer önskar svar från omsorgsnämnden vad som är åtgärdat utifrån de föreslagna åtgärderna.

Svar från omsorgsnämnden:

- *Internkontroll inför avgiftsåret 2020 utifrån gällande lagar och förordningar kommer genomföras.*

Omsorgsnämnden har i interkontrollplan för 2020 på grund av införandet av nytt avgiftssystem (1 april 2020) observerat antal felaktiga fakturor till omsorgstagaren. Uppföljningen i samband med delårsbokslutet 2020 visade på en låg konstaterad avvikelse, 14 felaktiga av totalt 2423 fakturor (1 april-31 juli). Antal felaktiga fakturor berodde inte på införandet av ett nytt avgiftssystem utan på insatser som inte är reglerade i verksamhetssystemet.

- *Tillämpningsanvisningar inklusive kontrollrutiner för debitering av avgifter kommer att upprättas under hösten 2019 för beslut i omsorgsnämnden.*

Upprättade tillämpningsanvisningar bifogas svaret till revisorerna.

Handlingar i ärendet

-Tillämpningsanvisningar för debitering på omsorgskontoret

Beslutet skickas till

Kommunrevisionen

Berit Winbladh
Omsorgschef

Emma Nilsson
Kvalitetsutvecklare

