

Dnr 2018 ON0083

Linda Seppälä, Avgiftshandläggare
Tel. 0345-181 84
E-post: Linda.Seppala@hylte.se

Omsorgsnämnden

Beslut om svar på missiv gällande granskning av debitering av avgifter

Förslag till beslut

Omsorgsnämnden beslutar skicka nedanstående svar gällande granskning av debitering av avgifter till kommunens revisorer.

Beskrivning av ärendet

De förtroendevalda revisionerna i Hylte kommun har utifrån sin riskbedömning beslutat att genomföra en fördjupad granskning avseende debitering av avgifter. Syftet med granskningen är att besvara följande revisionsfråga:

Är den interna kontrollen vid debitering av avgifter inom omsorgskontoret, barn- och ungdomsnämnden och samhällsbyggnadsnämnden tillräcklig?

I granskningen framgår det 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. Med anledning av detta ställer revisionen följande frågor som skriftligt önskas besvaras av samhällsbyggnadsnämnden, barn- och ungdomsnämnden och omsorgsnämnden.

- Vilka åtgärder ämnar nämnderna vidta för att säkerställa att tillräckliga kontroller och uppföljning finns som säkerställer att avgifterna blir korrekt redovisade?
 - Internkontroll inför avgiftsåret 2020 utifrån gällande lagar och förordningar kommer att genomföras.
- Vilka åtgärder ämnar nämnderna vidta med anledning av att det saknas en fullständig dokumenterad kontrollrutin för att säkerställa att avgifterna blir korrekt redovisade?
 - Tillämpningsanvisningar inklusive kontrollrutiner för debitering av avgifter kommer att upprättas under hösten 2019 för beslut i Omsorgsnämnden.

Handlingar i ärende

Granskningsrapport- intern kontroll vid debitering av avgifter.
Missivbrev- Granskning av intern kontroll avgifter debitering.

Beslutet skickas till

Revisionen i Hylte kommun

Dnr 2018 ON0083

Berit Winbladh
Omsorgschef

Linda Seppälä
Avgiftshandläggare