

Sofie Karlsson
Handläggare
033 358279Datum
2020-04-20Instans
Sociala omsorgsnämnden
Dnr SON 2020-00011 1.1.3.1

Revisionsrapport - Granskning av taxor och avgifter i Borås Stad

Sociala omsorgsnämndens beslut

Sociala omsorgsnämnden beslutar att anta redovisningen av pågående åtgärder med anledning av Stadsrevisionens granskning av taxor och avgifter och översänder densamma till Stadsrevisionen.

Ärendet i sin helhet

Stadsrevisionen har granskat taxor och avgifter i Borås Stad. Syftet med granskningen var att bedöma om berörda nämnders arbete med taxor och avgifter är ändamålsenligt och bedrivs med en tillräcklig intern kontroll.

Stadsrevisionen anser att det finns brister i samtliga granskade nämnder när det gäller rutiner för och dokumentation av kontroller av avgiftshantering. Stadsrevisionen rekommenderar att Sociala omsorgsnämnden tillser att det upprättas tillräckliga rutiner för kontroller som säkerställer att debiteringen av avgifter och taxor sker och att beräkningen blir korrekt och att dessa rutiner samt kontrollernas resultat dokumenteras. Stadsrevisionen anser vidare att det finns brister i samtliga granskade nämnder när det gäller dokumentation av riktlinjer och anvisningar kring hantering av avgifter, med undantag för Förskolenämnden och Grundskolenämnden. Stadsrevisionen rekommenderar att Sociala omsorgsnämnden tillser att det upprättas tillräcklig dokumentation som beskriver samtliga processer som berör hantering av taxor och avgifter. Sociala omsorgsnämnden påbörjade under 2018 en genomlysning av taxor och avgifter i syfte att få en strukturerad, effektiv och rättssäker hantering av brukarnas avgifter. I genomlysningen ingår att revidera befintliga rutiner och i de fall det behövs ta fram nya. Genomlysningen genomförs tillsammans med Vård- och äldregruppen för att finna samordningsvinster och för att effektivisera processerna för administration och avgiftshantering.

Stadsrevisionen rekommenderar vidare att de granskade nämnderna inför rutiner som säkerställer att alla avgifter faktureras i enlighet med Kommunfullmäktiges beslut. I det pågående arbetet med genomlysning av taxor och avgifter inom Sociala omsorgsnämnden och Vård- och äldregruppen, ingår att arbeta fram en rutin som säkerställer att Kommunfullmäktiges beslut följs. I denna rutin kommer systematiska stickprover ingå för att säkerställa efterlevnaden.

Sociala omsorgsnämnden beslutar att anta redovisningen av pågående åtgärder med anledning av Stadsrevisionens granskning av taxor och avgifter och översänder densamma till Stadsrevisionen

Beslutsunderlag

1. Revisionsrapport – Granskning av taxor och avgifter i Borås Stad

Samverkan

Anmäls vid nästa FSG

Beslutet expedieras till

1. Kommunstyrelsen

Yvonne Persson
Ordförande

Magnus Stenmark
Förvaltningschef