

Sammanträdesdatum
2020-03-24**Vård- och äldreomsorgen**

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Karin Redberg
Handläggare
033 353583

Svar på revisionsrapport - Granskning av taxor och avgifter i Borås Stad

Vård- och äldre- nämndens beslut

Vård- och äldre-
nämnden beslutar att anta redovisningen av pågående åtgärder med anledning av Stadsrevisionens granskning av taxor och avgifter och översänder densamma till Stadsrevisionen.

Sammanfattning

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.

Vård- och äldre-
nämnden behöver, enligt Stadsrevisionen, förstärka sitt arbete med den interna kontrollen genom att dokumentera motiveringen till varför kundfakturer inte inkluderas i den interna kontroll-planen. Anledningen till att Vård- och äldre-
nämnden inte har dokumenterat motiveringen, är att kundfakturer har skattats lågt när risk- och konsekvensanalysen genomfördes. Risker hålls under uppsikt inför kommande år.

Stadsrevisionen anser att det finns brister när det gäller dokumentation av riktlinjer och anvisningar kring hantering av avgifter. Stadsrevisionen rekommenderar att Vård- och äldre-
nämnden tillser att det upprättas tillräcklig dokumentation som beskriver samtliga processer som berör hantering av taxor och avgifter. Vård- och äldre-
nämnden 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.

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 Vård- och äldre-
nämnden och Sociala omsorgsnämnden, ingår att arbeta fram en rutin som säkerställer att Kommunfullmäktiges beslut följs.

Vård- och äldre-
nämnden beslutar att anta redovisningen av pågående åtgärder med anledning av Stadsrevisionens granskning av taxor och avgifter och översänder densamma till Stadsrevisionen.

Beslutet expedieras till

1. Stadsrevisionen.
2. -

Johan Wikander
Ordförande

Maria Jonsson
Förvaltningschef