

15 februari 2018

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL  
Fritidsnämnden

§ 5

FRN 2017/189

## Yttrande över revisionsrapport nr 5/2017 – Granskning av föreningsbidrag

### Beslut

1. Fritidsnämnden antar föreslaget yttrande till revisorerna angående revisionskrivelsen Revisionsrapport nr 5/2017 - Granskning av föreningsbidrag enligt bilaga 1 till tjänsteskrivelsen daterad den 19 januari 2018.
2. Beslutet justeras omedelbart.

### Ärendet

På uppdrag av kommunens revisorer har en extern revisionsbyrå, Ernst & Young (EY), genomfört en granskning med syftet att bedöma om kommunens nämnder har en tillräcklig intern kontroll kopplat till utbetalningar av föreningsbidrag. Revisionsrapportens övergripande bedömning är att kommunen på ett korrekt sätt beslutar, attesterar och rapporterar beviljade och utbetalda föreningsbidrag. Revisorerna har dock lämnat en rekommendation om att nämnden ska införa rutiner för dokumentation av samtliga kontroller och kontakter kopplat till beviljade föreningsbidrag. Fritidsnämnden ska yttra sig senast den 28 februari 2018 över revisionskrivelsen och dess rekommendation.

### Handlingar i ärendet

Kultur- och fritidsenhetens tjänsteskrivelse den 19 januari 2018

Bilaga 1: Förslag till yttrande

Bilaga 2: Revisionskrivelse



Bilaga 3: Revisionsrapport

### Beslutsgång

Fritidsnämnden beslutade i enlighet med kultur- och fritidsenhetens förslag till beslut.

Fritidsnämnden förklarade paragrafen omedelbart justerad.

-----

Ordförandes signatur 	Justerandes signatur 	Utdragsbestyrkande
---	---	--------------------