

§ 3

KUN 2017/155

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

### Beslut

1. Kulturnämnden antar föreslaget yttrande till revisorerna angående revisionsskrivelsen 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. Kulturnämnden ska yttra sig senast den 28 februari 2018 över revisionsskrivelsen och dess rekommendation.

Kulturnämnden kommer, utifrån rekommendationen i revisionsskrivelsen, att införa tydligare rutiner för dokumentation av samtliga kontroller och kontakter kopplat till beviljade föreningsbidrag.

### Handlingar i ärendet

Kultur- och fritidsenhetens tjänsteskrivelse den 19 januari 2018

Bilaga 1: Förslag till yttrande

Bilaga 2: Revisionsskrivelse

Bilaga 3: Revisionsrapport

### Yrkanden

Hans Peters (C) yrkade bifall till kultur- och fritidsenhetens förslag till beslut.

### Beslutsgång

Kulturnämnden beslutade i enlighet med Hans Peters bifallsyrkande.

Kulturnämnden förklarade paragrafen omedelbart justerad.

-----

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
		