

SAMMANFATTNING REVISIONSRAPPORT

Granskning av föreningsbidrag

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Sollefteå kommun har KPMG genomfört en granskning av kommunens hantering av föreningsbidrag. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2020.

Syftet med granskningen var att bedöma om kommunen har en ändamålsenlig hantering av föreningsbidrag inom fritid.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunen har en ändamålsenlig hantering av föreningsbidrag inom fritid.

Vi kan konstatera att befintliga bidragsnormer och kommunens nuvarande organisation inte stämmer överens. Vi bedömer att bidragsnormerna bör ses över för att säkerställa bidrag beviljas utifrån aktuella bidragsnormer och anser att åtta år är en lång tid utan att en revidering har gjorts.

Vi bedömer att befintliga styrdokument och rutiner efterlevs och att det finns en ändamålsenlig intern kontroll som säkerställer en korrekt handläggning.

Vi bedömer utifrån stickproverna att befintliga styrdokument och rutiner efterlevs. Dock saknar vi ett namnförtydligande på beslutsattestanten för att kunna styrka beslutet. I de beslut vi har tagit del av finns endast en namnteckning och det är svårt att avgöra vem som har fattat beslutet. Vi rekommenderar kommunstyrelsen att säkerställa att det tydligt framgår i beslutet av bidrag vem som har fattat beslutet.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- se över och revidera befintliga bidragsnormer,
- säkerställa att det tydligt framgår i beslutet av bidrag vem som har fattat beslutet.

Eventuella frågor besvaras av Bertil Falkerby, telefon 070-679 32 53.
--

Rapporten i sin helhet finns att hämta på Sollefteå kommuns hemsida:

<https://www.solleftea.se/kommunpolitik/kommunensorganisation/revisorer>