



För kännedom
Kommunfullmäktige
Kommunstyrelsen






Kultur- och fritidsnämnden

Revisionsrapport: Hantering av bidrag till föreningar

Vi, de förtroendevalda revisorerna i Norrtälje kommun, har givit PwC i uppdrag att genomföra en granskning med syfte att bedöma om Kultur- och fritidsnämnden säkerställer en tillräcklig intern kontroll gällande hantering av bidrag till föreningar.

Efter genomförd granskning är vår samlade bedömning att Kultur- och fritidsnämnden *inte helt* säkerställer en tillräcklig intern kontroll gällande hantering av bidrag till föreningar.

Nedan redovisas bedömning för varje revisionsfråga.

Revisionsfrågor	Bedömning
Finns dokumenterade riktlinjer och rutiner som ligger till grund för beslut och utbetalning av föreningsbidrag?	Delvis 
Genomförs tillräckliga kontroller för att säkerställa att ansökningar uppfyller krav i beslutade riktlinjer?	Delvis 
Finns kontroller som säkerställer att utbetalningar sker till rätt förening och enligt nämndens beslut?	Delvis 
Genomförs tillräckliga kontroller för att säkerställa att av nämnden utbetalda föreningsbidrag används till det ändamål som de beviljats för?	Delvis 
Skер en tillräcklig uppföljning och återrapportering av bidrag till nämnden?	Delvis 



Mot bakgrund av de iakttagelser som framkommit i granskningen lämnas ett antal rekommendationer, vilka finns redovisade under avsnittet *Samlad bedömning* i den bifogade rapporten.

Vi, förtroendevalda revisorer, ser med oro på att det inom samtliga områden som revisionsfrågorna omfattar finns brister som behöver åtgärdas. Mot den bakgrunden är vi särskilt angelägna att ta del av Kultur- och fritidsnämndens yttrande med anledning av granskningens resultat och de lämnade rekommendationerna. Svar önskas senast den 30 juni 2025.

Rapporten överlämnas även till Kommunstyrelsen och Kommunfullmäktige för kännedom.

Yttrande samt protokoll tillställs revisorerna via kommunkansliet i Norrtälje samt skickas elektroniskt till sakkunnigt biträde Carin Hultgren på PwC, carin.hultgren@pwc.com

För revisionen

Norrtälje det datum som framgår av vår digitala signatur

Maj Åberg Palm
Ordförande

Göran Härngren
Vice ordförande

Deltagare

NORRTÄLJE KOMMUN 212000-0217 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-01-31 07:48:54 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: MAJ ÅBERG PALM

Maj Åberg Palm

Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post

NORRTÄLJE KOMMUN 212000-0217 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-01-30 14:52:30 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: GÖRAN KARL-RUNE
HÄRNGREN

Göran Härngren

Förtroendevald revisor

Leveranskanal: E-post