



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2021-03-26

Diarienummer 0193/20

Handläggare

Sara Armander

Telefon: 031-368 21 03

E-post: sara.armander@ioff.goteborg.se

Information om Stadsrevisionens revisionsredogörelse 2020

Förslag till beslut

1. Informationen om revisionsberättelse och revisionsredogörelse för Idrotts- och föreningsnämnden 2020 antecknas till protokollet.
2. Idrotts- och föreningsnämnden ger direktören i uppdrag att senast vid nämndens sammanträde den 25 maj 2021 presentera ett yttrande med åtgärdsplan med anledning av revisionsberättelse och revisionsredogörelse.

Sammanfattning

Stadsrevisionen har upprättat en revisionsredogörelse och revisionsberättelse för Idrotts- och föreningsnämnden och översänt till nämnden för yttrande senast den 18 juni 2021. Av yttrandet ska framgå vilka åtgärder nämnden vidtagit och/eller planerar att vidta med anledning av de rekommendationer som lämnats.

Bedömning ur ekonomisk, ekologisk och social dimension

För att förvaltningen ska kunna ge stöd och service av god kvalitet till de vi är till för är det viktigt att förvaltningens väsentliga processer systematiskt utvärderas och utvecklas. De åtgärder som ska vidtas med anledning av stadsrevisionens granskningar är ett led i arbetet med systematiskt kvalitetsarbete och en viktig förutsättning för intern styrning och kontroll.

Om stadsrevisionens rekommendationer föranleder några konsekvenser ur en ekonomisk, ekologisk eller social dimension återkommer förvaltningen till när förslaget till åtgärdsplan presenteras.

Samverkan

Information i förvaltningsövergripande samverkansgrupp den 19 maj 2021.

Bilagor

1. Idrotts- och föreningsnämnden – granskning av verksamhetsåret 2020
2. Idrotts- och föreningsnämnden – revisionsberättelse 2020
3. Stadsrevisionens följebrev till nämnden

Ärendet

Varje år upprättar Stadsrevisionen en revisionsredogörelse och revisionsberättelse för Idrotts- och föreningsnämnden. Dessa har nu översänts till nämnden för yttrande senast den 18 juni 2021. Förslaget är att Idrotts- och föreningsnämnden ger direktören i uppdrag att återkomma med förslag till yttrande. Av yttrandet ska framgå vilka åtgärder nämnden vidtagit och/eller planerar att vidta med anledning av de rekommendationer som lämnats.

Beskrivning av ärendet

Stadsrevisionen har upprättat en revisionsberättelse och revisionsredogörelse för Idrotts- och föreningsnämnden för 2020. Stadsrevisionen har granskat om nämndens verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

2020 års granskning av nämnden omfattade:

- Grundläggande granskning
- Verksamhetsfordon och inköp av drivmedel
- Intern kontroll i redovisningsrutiner
- Delårsrapport och årsbokslut
- Uppföljning av föregående års rekommendationer

Granskningarna visade att delar av nämndens verksamhet har brister som behöver åtgärdas. Därför lämnar Stadsrevisionen följande rekommendationer till nämnden:

- Stadsrevisionen rekommenderar nämnden att stärka den interna kontrollen avseende fördelning av tider i nämndens anläggningar
- Stadsrevisionen rekommenderar nämnden att ta fram en arkivförteckning i enlighet med gällande regelverk

I övrigt gör Stadsrevisionen bedömningen att nämnden har skött verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Förvaltningens bedömning

Båda rekommendationerna har funnits sedan tidigare och förvaltningen jobbar systematiskt med att komma tillrätta med dessa brister. En åtgärdsplan kommer tas fram för att tydliggöra hur det fortsatta arbetet kommer se ut.

Anders Ramsby

Sara Armander

Förvaltningsdirektör

Förvaltningscontroller