

Tjekliste ved regnskabs gennemgang

Regnskab for

Regnskabsår 2012

Dato for gennemgang:

Tjekkes af:	Fokus	Ok (ja/nej)	Evt. bemærkninger
Kultur og Fritid	Regnskabet er underskrevet af bestyrelsen	ja	
Kultur og Fritid	Bestyrelsens påtegning har ikke givet anledning til bemærkninger	nej	
Kultur og Fritid	Regnskabet er påført revisionspåtegning	ja	
Kultur og Fritid	Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger	nej	
Kultur og Fritid	Evt. kommunalt driftstilskud fremgår af regnskabet		
Kultur og Fritid ØK	Evt. kommunalt driftstilskud er anvendt til idræts- eller kulturelle formål som kommunen lovligt kan yde tilskud til. Hvis tilskud er givet til specifikt formål kontrolleres anvendelsen af bevillingen		
Øk	Den fælles regnskabsopstilling er anvendt (for tilskudsmodtagende haller)		
Øk	Evt. lån fra VK fremgår korrekt af status		
Øk	Øvrige lån med kommunal garantistillelse fremgår korrekt af status		
Kultur og Fritid Øk	Samlet vurdering af regnskabet i forhold til godkendelse:		

Udvalget for Kultur og Fritid har med beslutning af 10. april 2012 revideret proceduren for gennemgang af regnskaber indenfor Kultur og Fritidsområdet.

Proceduren vedrører som udgangspunkt regnskaber fremsendt af:

- Smedeværkstedet
- IFV
- Varde Ridehal
- Horne Idrætspark og Hornehallen
- Ølgod Hallerne
- Skovlund-Ansager Hallen
- Hodde-Tistrup Hallen
- Ølgod Ridehal
- Helle Hallen
- Janderup sogns Aktivitetshus
- Blåvandshuk Idrætscenter
- Blåvand Aktivitetscenter
- Nr. Nebel Idrætscenter
- Outrup Kultur & Idrætscenter
- Lunde Stadion
- Henne Stadion
- Lydum Stadion
- Nymindegab Stadion
- Kvong Idrætspark
- Janusbygningen
- Varde Museum

Forvaltningens gennemgang sig udelukkende på de fremsendte regnskaber. Der foretages ikke supplerende revision, bilagskontrol eller tilsyn, idet regnskaberne skal være revideret og påtegnet af en revisor. For alle idræts- og svømmehaller gælder det, at deres regnskaber er revideret af statsautoriseret/registreret revisor og tillige godkendt af bestyrelsen.

Forvaltningen har bemyndigelsen til at godkende regnskaberne.

Tjekliste

Tjeklisten på efterfølgende side anvendes ved forvaltningens gennemgang af regnskaberne. For hvert regnskab der gennemgås udfyldes en tjekliste. Gennemgangen udføres i samarbejde mellem Kultur og Fritid og Økonomistaben med reference til Kultur- og Fritidschefen.

