

Till Miljöpartiet de Gröna i Östergötlands årsmöte.

Rapport från förtroendevalda revisorer.

Undertecknade, av Miljöpartiet de Gröna i östergötlands årsstämma 2015 valda revisorer, har granskat räkenskaperna samt styrelsens förvaltning av organisationen för år 2015.

Styrelsen är ansvarig för att upprätta årsbokslut i enlighet med god redovisningssed samt sköta förvaltningen av organisationen i enlighet med stadgarna för Miljöpartiet de Gröna i Östergötland och på årsstämman fattade beslut.

Vi har granskat att redovisningen är baserad på en ordnad bokföring och upprättad i enlighet med god redovisningssed. Som revisorer kan vi konstatera att noggrannheten i ekonomihanteringen är god och bland annat föranledde att vi inte behövde betala 500 kr som "råkade" finnas med på en faktura.

Vi har även granskat att organisationens verksamhet skötts på ett ändamålsenligt, och ur ekonomisk synpunkt, tillfredsställande sätt samt att föreningens interna kontroll är tillräcklig.

Även om årsbokslutet i allt väsentligt är upprättat enligt god redovisningssed och baserat på en ordnad bokföring och styrelsens ledamöter har utfört sitt uppdrag med omsorg och i enlighet med föreningens stadgar har vi några påpekanden att göra:

Vid det senaste revisionstillfället, 8:e mars 2016, kunde vi konstatera att delar av vad som står i verksamhetsplanen inte följts.

Vi har i protokoll inte kunnat hitta det som i verksamhetsplanen för 2015 kallas för ett "utbildningsprogram för medlemmar i olika roller". Vi har inte heller kunnat se att man antagit och implementerat en plan och policy för intern och extern kommunikation "i fredstid", enligt verksamhetsplanen.

Även om styrelsen anser att man kan skriva en verksamhetsplan som sträcker sig från april till april så har man enligt stadgarna ett verksamhetsår som följer kalenderåret. Vilket också borde avspegla verksamhetsplanen.

Vid granskningstillfället den 8:e april kunde vi också konstatera att en eller flera underskrifter saknas på protokoll från 9/3, 28/4, 29/8, 17/10 & 14/11. Anledningen till att protokoll ska skrivas under är för att säkerställa att dokumentationen av ett sammanträde är korrekt och sakligt

återgiven. Detta för att protokoll för många medlemmar kan vara det enda sättet att följa styrelsens arbete..

Samma påpekande gäller för verksamhetsberättelsen: samtliga styrelsemedlemmar ska skriva på för att intyga att den stämmer överens med vad som skett under året.

I stadgarna 10.3 och 10.4 står att protokoll och räkenskaper ska överlämnas till revisorerna senast 6 veckor innan årsmöte. Detta har inte skett, varför inte heller revisionsberättelsen kommit årsstämman till handa 2 veckor innan mötet.

Trots påvisade brister anser vi baserat på vår granskning att:

- årsstämman kan fastställa årsbokslutet
- vi kan tillstyrka att årsstämman beviljar styrelsen ansvarsfrihet för 2015.

Norrköping 2016-04-08

Stéphanie Gren

Per Almgren