**Förtroendevalda revisorer i lokala hyresgästföreningar**

**Förvaltningsrevision – LOKALA HYRESGÄSTFÖRENINGAR**

**Checklista**

**Lokal hyresgästförening verksamhetsåret 2018**

Hyresgästföreningen i: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Lokal hyresgästförening: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Revisor: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

1. Har årsmöte genomförts i år avseende föregående år? Ja Nej

2. Har protokoll upprättats på årsmötet? Ja Nej

3. Är styrelse vald för året? Ja Nej

- Antal ledamöter? ….….

- Antal suppleanter? ……

4. Är verksamhetsplan upprättad för året? Ja Nej  Är verksamhetsberättelse upprättad för innevarande år? Ja Nej

 Om nej, besvara nedanstående frågor:

 Vilken typ av verksamhet Har verksamhet genomförts?

 har LH planerat? (Markera med X för de aktiviteter som genomförts)

 (Markera med X för de aktiviteter som planerats)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Planerat | Genomfört | Ej genomfört |
| Studiecirklar |  |  |  |
| Annan utbildning |  |  |  |
| Bostadsmöte |  |  |  |
| Bussturer och andra utflykter |  |  |  |
| Kulturevenemang |  |  |  |
| Miljöarbete |  |  |  |
| Ungdomsarbete |  |  |  |
| Gårdsfester |  |  |  |
| Övr exempel |  |  |  |
| Övr exempel |  |  |  |
| Bosamråd/förhandlingsarbete |  |  |  |
| Besökt nya medlemmar |  |  |  |

5. Hur många styrelsemöten har den lokala hyresgästföreningen haft under verksamhetsåret? Antal?…….

 - Har protokoll förts vid dessa? Ja Nej

 - Har du läst igenom samtliga? Ja Nej

- Är protokollen justerade och korrekt upprättade? Ja Nej

Om nej eller ev. brister, ange förklaring: ………………………………….

…………………………………………………………………………………….......

6. Har den lokala hyresgästföreningen haft intäkter (inkomst) utöver fritidsmedel?

 Ja Nej

 Om ja, i vilken omfattning?

 - Uthyrning av lokal belopp: \_\_\_\_\_\_ Ja Nej

 - Övrigt belopp: \_\_\_\_\_\_ Ja Nej

 Specificera typ av intäkter: …………………………………………………… ……………………………………………………………………………………

 ……………………………………………………………………………………

7a. Har arvoden, telefonersättningar, bilersättningar eller andra ersättningar
 betalats ut?

 Ja Nej

7b. Om arvoden har betalts ut enligt fråga 7a, har utbetalning gjorts av Regionen?

 Ja Nej

8. Har internetabonnemang (bredband) eller telefonabonnemang betalats av LH?
 Ja Nej

 Om ja, ange antal abonnemang som betalats:

 ……………………………………………………………………………………

 ……………………………………………………………………………………

 ……………………………………………………………………………………

9. Har förskingring eller annan oegentlighet skett under året:

 Ja Nej

 Om ja, ange förklaring:

 ……………………………………………………………………………………

10. Övriga noteringar och iakttagelser:

 ……………………………………………………………………………………

 ……………………………………………………………………………………

 ……………………………………………………………………………………

11.

12. Verifikationsgranskning

Genomför verifikationsgranskning på kostnader med hänsyn till rörelsegillhet samt Bokföringslagens krav.

Ev. kommentarer till räkenskapsrevisionen:

.………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………….

Rapporter skickas till respektive Hyresgästförening (kontaktperson)

Checklista

Verksamhetsberättelse

Ekonomisk redovisning

Revisionsberättelse

Granskning av förvaltningen syftar till att kartlägga:

 om åtgärd eller försummelse som kan föranleda skadeståndsskyldighet ligger enskild styrelseledamot eller hela styrelsen till last och

 om enskild styrelseledamot eller hela styrelsen handlat i strid mot lagtext eller stadgar.

Datum: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Namn: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_