

## Minimumskrav til den folkevalgte revisors erklæring Tilskud under 300.000

### Til brug ved aflæggelse af regnskab som tilskudsmodtager i Køge Kommune.

(Der henvises til Køge Kommunes retningslinjer for folkeoplysende virksomhed samt lån og leje af lokaler og anlæg pkt. 2.8., 2.8.1, 2.8.2, 2.8.2a og FOL Kap. 8)

**Erklæringen kan vedhæftes som underskriftsblad til foreningens regnskab eller indarbejdes i den folkevalgte revisors egen erklæring.**

**Foreningens navn:** \_\_\_\_\_

### Den folkevalgte revisors erklæring:

Vi har gennemgået regnskabet for 2019, hvilket betyder at vi har gennemgået resultatopgørelse, balance, noter og bilag til regnskabet, herunder kvitteringer samt kontrolleret, at regnskabet er aflagt i overensstemmelse med Folkeoplysningsloven, herunder kap. 8, samt bekendtgørelser hertil og at de er anvendt i overensstemmelse med Køge Kommunes retningslinjer for folkeoplysende virksomhed samt lån og leje af lokaler og anlæg.

Vi har også foretaget stikprøvevis efterprøvning af bilagene, herunder kontrolleret at modtagne tilskud er anvendt til det/de tildelte formål, og vi har kontrolleret foreningens værdier.

Vi bekræfter desuden, at:

- tilskudsregnskabet er rigtigt
- tilskuddet er anvendt i overensstemmelse med Folkeoplysningsloven og de kommunale retningslinjer
- foreningen har opfyldt tilskudsbetingelserne
- foreningens oplysninger til Køge Kommune er korrekte
- der er dokumentation for deltagernes egenbetaling
- eventuelle forbehold fremgår af påtegningen nederst
- vi har haft adgang til at foretage de undersøgelser, som undertegnede har fundet nødvendige og haft de oplysninger og den bistand, der var nødvendige for at kunne udføre gennemgå regnskabet
- vi som folkevalgt revisor har overholdt de i lovgivningen indeholdte habilitetsbetingelser. vi er ikke medlem af bestyrelsen eller beslægtet eller besvogret i op- eller nedstigende linje eller sidelinjen, så nær som søskendebørn med nogle af bestyrelsesmedlemmerne  
(Dette gælder også samlevende og folk, som deler adresse)
- den folkevalgte revisor har i forbindelse med gennemgang af regnskabet gjort foreningen opmærksom på, hvis vedkommende har fundet lovovertrædelser eller tilsidesættelse af forskrifter i forbindelse med midlernes forvaltning. Foreningen har i den forbindelse pligt til at underrette Køge Kommune inden for tre uger. Hvis dette ikke sker, skal den folkevalgte revisor selv underrette Køge Kommune.

Eventuelle forbehold påføres her:

Den: xx. yy 2020

.... ....

Dato og underskrift  
Den folkevalgte revisor

.... ....

dato og underskrift  
Den folkevalgte revisor (hvis mere end 1)