



Rapport kontrollkomiteen 2013

Kontrollkomiteen har deltatt på de fleste styremøtene i hovedlaget samt hatt egne møter for å gjennomgå konkrete saker. I tillegg har vi fått tilsendt og gjennomgått foreløpig regnskap og styremøtereferater fra gruppene.

Vår hovedinntrykk er at hovedlaget og de ulike gruppene fortsatt gjør en stor jobb for å skape aktivitet og at idrettslaget drives på en god og ryddig måte. Kommunikasjonen innad i hovedlaget og mellom hovedlaget og de ulike gruppene er god.

Økonomi

Det er kontrollkomiteens oppfatning at økonomien og i hovedlaget og i samtlige gruppene er god. Alle grupper har positiv egenkapital og oppsparte midler på bok. Når det gjelder økonomistyring oppfatter vi at hovedlaget og gruppene i hovedsak har god kontroll og disponerer sine midler i henhold til de lover og vedtak de har å forholde seg til. Vi noterer oss at fotballgruppa i 2013 endte på et resultat ca 300 000 etter budsjett.

Hovedlaget og gruppene har i løpet av 2013 gjennomgått bankfullmakter og satt opp dobbel godkjenning i banken. Det er viktig at dette følges opp videre og implementeres i alle ledd i henhold til NIL's lov §12.3.

Idrettslaget ble registrert i MVA-registeret i 2013 og har innrapportert sponsorinntekter riktig i 2013.

Kontrollkomiteen opplever fortsatt at det er ulike rutiner for regnskapsføring og rapportering mellom de ulike gruppene, og at kvaliteten på regnskapene framlagt for revisor har vært varierende. Idrettslaget har ikke valgt å gå for en felles regnskapsløsning. Kontrollkomiteen vil anbefale at det fastsettes felles rutiner for betaling/bilagsbehandling, regnskapsføring og rapportering. En ide kan være at hovedlaget tar initiativ til en samling for kassererne i alle grupper der dette gjennomgås. Det er også ønskelig at referater, regnskap etc fra gruppene gjøres tilgjengelig for kontrollkomiteen for eksempel på dropbox.

Styret og administrasjon

Kontrollkomiteens oppfatning er at styremedlemmene har klart definerte arbeidsområder og at denne arbeidsfordelingen fungerer godt. Styremøtene er dokumentert i fylldig referater, men vi anbefaler at det settes opp klare frister og ansvarlige på aksjonspunktene og at disse følges opp på framtidige styremøter. Dette ble også foreslått som tiltak i kontrollkomiteens rapport for 2012.

Bevilgninger

Styret har i 2013 fortsatt diskusjoner rundt bevilgninger til gruppene og besluttet i sak 61/13 å sette et tak på kr 25000 i slik støtte. I tillegg vedtok hovedlaget at de kan gi kortsiktige lån til gruppene ved

behov for mellomfinansiering. Kontrollkomiteen ser på det som positivt at dette har kommet på plass.

Politiattester

Etter en periode med etterslep konstaterer vi at idrettslaget i 2013 har hatt et sterkt fokus på politiattester. Vårt inntrykk er at idrettslaget nå har god kontroll på dette. Det er viktig at arbeidet videreføres.

Oppsummering

Som en oppsummering vil kontrollkomiteen nevne at styret med undergrupper fører mange konstruktive diskusjoner og løpende iverksetter aktiviteter både med tanke på medlemsvekst, anlegg og framtidig drift av idrettslaget. Hovedlagets har et solid økonomisk resultat for 2013.

Nittedal 30.03.14


Evi Seljevoll


Tone Haugen Ramstad


Åge Slyngstadli