Til årsmøtet i Røros Idrettslag

Kontrollutvalgets beretning for 2021

Kontrollutvalgets oppgaver og arbeid:

Kontrollutvalgets oppgaver etter NIFs lov § 2-12 er å føre tilsyn med Røros Idrettslags økonomi.

Kontrollutvalget skal påse at Røros Idrettslags midler er anvendt i henhold til lover, vedtak, bevilgninger og økonomiske rammer, samt at de foretatte økonomiske disposisjoner er i samsvar med organisasjonsleddets lov og beslutninger fattet av årsmøtet. Kontrollutvalget skal videre forsikre seg om at organisasjonsleddets interne økonomiske kontroll er hensiktsmessig og forsvarlig.

Kontrollutvalget skal påse at regnskapsførselen er pålitelig og at årsregnskap og delårsrapporter gir et korrekt uttrykk for Røros Idrettslags drift og finansielle stilling. Kontrollutvalget skal ved gjennomgang av regnskapene vurdere Røros Idrettslags finansielle stilling, forvaltning og drift

Kontrollutvalget skal føre protokoll over sine møter, avgi en beretning til årsmøte/ting.

Kontrollkomiteen har benyttet Norges idrettsforbund sin sjekkliste som veiledende for sitt arbeide, med vekt på forvaltning, intern kontroll og regnskapsførsel i idrettslaget.

Vi har utført følgende handlinger:

Kontrollutvalget har hatt 3 møter i perioden og vi har gjennomgått protokoll for årsmøtet, styrets protokoller, samt andre dokumenter utvalget har funnet det nødvendig å gjennomgå. Vi har fått alle opplysninger som vi har bedt om fra idrettslagets administrasjon og idrettslagets engasjerte revisor. Vi har gjennomgått styrets årsberetning for 2021 og det styrebehandlede årsregnskapet for 2021.

Vi har hatt en gjennomgang med idrettslagets revisor. For regnskapsrevisjon vises til revisjonsberetning.

Regnskapet viser et overskudd på kr. 792 026,-. Dette er en nedgang fra foregående år. Kontrollutvalget er likevel positiv til dette resultatet og påpeker viktigheten av å sikre fremtidige inntekter som skal støtte opp om særgruppenes aktiviteter.

Kontrollutvalget har følgende merknader til forvaltningen av idrettslaget:

Kontrollutvalget har gjennomgått alle styresaker og årsmøtesaker basert på protokoller på idrettslagets nettside. Alle protokoller bør signeres. Det mangler signatur fra styremøtene 01/21, 05/21, 06/21, 07/21 og 08/21.

I styreprotokollene er den økonomiske statusen lite konkretisert. Kontrollutvalget anbefaler en mer tydelig økonomisk rapportering gjennom året. Budskapet blir tydeligere og rapporteringen bedre dersom det presenteres konkrete tall, f. eks en tabell som viser resultat mot budsjett.

Kontrollutvalget ber om at styret oppdaterer fullmaktsmatrisen. Det ble oppdaget avvik på beløpsgrenser knyttet til enkelte roller. Kontrollutvalget ber videre om at idrettslaget tar en gjennomgang av sine underslagsforsikringer, samt at økonomihåndboken blir oppdatert i henhold til nytt regnskapssystem.

Kontrollutvalget anbefaler at «Øra-prosjektet» blir bedre forankret i særgruppene og spesielt fotballgruppa. Kontrollutvalget ser mange gode intensjoner i «Øra-prosjektet», men vi etterlyser en økonomisk plan for drift av anleggene i fremtiden.

Konklusjon

Basert på årsregnskap, beretning, gjennomgang med revisor og annen dokumentasjon fremlagt for kontrollutvalget, samt tilgjengelig dokumentasjon på Røros ILs nettsider, kombinert med et godt årsresultat, anbefaler vi at styrets beretning og Røros ILs årsregnskap for 2021 godkjennes av årsmøtet.

Røros 14/3-22

Rune Moan	Stig Moen	Kari Ryttervoll
Sign.	Sign.	Sign.