



Sjekkliste for kontrollkomite

Røros idrettslag

NB – listen er ikke uttømmende!

Område	Handling	Utført
Protokoll	Det er ført protokoll over alle kontrollkomiteens forhandlinger	
Forvaltning av midler	Påse at organisasjonsleddets midler er anvendt i henhold til lover, vedtak, bevilgninger og økonomiske rammer	
Forvaltning av midler	Påse at organisasjonsleddets midler er anvendt i henhold til beslutninger fattet av årsmøte/ting og organisasjonsleddets lov.	
Forvaltning av midler	Påse at aktiviteter/arrangementer og tiltak som organisasjonsleddet har gjennomført i løpet av året er i tråd med mål satt av Årsmøte/ting og styre.	
Intern kontroll	Påse at organisasjonsleddet bankkonto disponeres av to personer i fellesskap og at det er tegnet underslagsforsikring for de som signerer.	
Intern kontroll	Påse at organisasjonsleddets styre jevnlig gjennomgår regnskap og budsjett. Kontroller om det er store avvik mellom regnskap og budsjett, innhent forklaring på avvik og vurderer rimeligheten av disse.	
Intern kontroll	Påse at organisasjonsleddet har en oppdatert fullmaktsmatrise	
Intern kontroll	Påse at organisasjonsleddet har en oppdatert økonomihåndbok	
Intern kontroll	Se gjennom balansepostene	

Regnskapsførsel	Påse at organisasjonsleddet benytter regnskapssystem eller låsbart regneark.	
Regnskapsførsel	Påse at organisasjonsleddets regnskap er ajour og at regnskap og bilag er ryddig og oversiktelig.	
Årsregnskap	Les gjennom årsregnskapet. Vurder om årsregnskapet gir et riktig bilde av organisasjonsleddets aktivitet i løpet av året og om organisasjonsleddets finansielle stilling, forvaltning og drift er forsvarlig.	
Årsregnskap	Lese gjennom revisjonsberetningen og eventuelle nummererte brev fra revisor, kontroller om det påpekes forhold som burde følges opp.	
Nummererte rapporter	Dersom kontrollkomiteen ønsker å ta opp noen forhold skal de sende nummererte rapporter til organisasjonsleddets styre og revisor	
Beretning	Utarbeid beretning til årsmøte/ting for hvert enkelt årsregnskap (dvs hvert år), dater og signeres av alle medlemmer av komiteen.	
	<i>Legg til ytterligere kontroller ved behov</i>	