

Kontrollutvalgets beretning for 2023

Kontrollutvalgets oppgaver og arbeid:

I henhold til Røros ILs lov § 21 og jf. NIFs lov § 2-12 avgir herved Kontrollutvalget sin beretning for 2023.

Utvalget skal påse at Røros IL drives i samsvar med klubbens regelverk og at vedtak er ihht til klubbens lover. Utvalget skal ha et særlig fokus på at klubben har forsvarlig forvaltning og økonomistyring og at klubbens midler benyttes i samsvar med lover, vedtak, bevilgninger og økonomiske rammer.

Kontrollkomiteen har benyttet Norges idrettsforbund sin sjekklister som veiledende for sitt arbeide, med vekt på forvaltning, intern kontroll og regnskapsførsel i idrettslaget. Kontrollutvalget svarer til Årsmøtet i Røros Idrettslag

Vi har utført følgende handlinger:

Kontrollutvalget har hatt flere møter i perioden og vi har gjennomgått protokoll for årsmøtet i 2022, styrets løpende 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 innsendt årsberetning for 2023. Kontrollutvalget har videre gått gjennom det styrebehandlete årsregnskapet for 2023 og hatt en gjennomgang med idrettslagets revisor. For detaljer i regnskapsrevisjon vises til revisjonsberetning.

Regnskapet viser et driftsresultat på kr. 900407 (mot kr. – 2250 i 2022). Dette er en betydelig oppgang fra foregående år.

Kontrollutvalgets vurderinger for styrets arbeid i 2023:

Kontrollutvalget ser at 2023 har vært et år med fokus på opprydning og struktur av styrearbeidet. De merknadene som kontrollutvalget påpekte for 2022 virker å være svart ut. Slik som oppdatering av økonomihåndbok, etterlevelse av fullmaktsmatrisen, tydeligere økonomisk rapportering gjennom året og bedre styring på drift av bobilcampen.

Kontrollutvalget har gjennomgått alle styresaker og årsmøtesaker basert på protokoller som har vært tilgjengelige på idrettslagets nettside. Protokoller blir fremdeles tilgjengeliggjort en stund etter at møtene er gjennomført. Det ble innført elektronisk signatur i 2023, men kontrollutvalget ser at enkelte protokoller ikke er signert.

Kontrollutvalget hadde et møte med styreleder og ny daglig leder tirsdag 27. februar 2024. I dette møtet gikk vi igjennom kontrollutvalget sin sjekklister og utdrag fra kontrollutvalgets sin rapport fra 2022. Vi etterlyste manglende protokoll fra 16. februar 2023 og daglig leder fortalte at denne protokollen ikke finnes og hennes notater fra møtet viser at beslutnings saker ble flyttet til møte 1. mars 2023. Kontrollutvalget er gjort kjent med at det er ulik praksis i gruppene på fakturering av medlemsavgift og treningsavgift. Dette skal faktureres fra hovedlaget.

Kontrollutvalget har følgende konkrete merknader til driften av Røros IL i 2023:

- Kontrollutvalget anbefaler at strategiske elementer som prioriteringer og større investeringsplaner skal være styrebehandlet og gjerne forankret i særgruppene før det evt. tas opp i årsmøte i Røros IL.
- Kontrollutvalget anbefaler en plan for fordeling av inntekter til særgruppene. Dette for å gi en forutsigbarhet til særgruppene.

Konklusjon

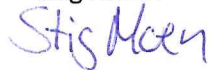
Basert på årsregnskap for 2023, etablerte årsberetning, gjennomgang med revisor og annen dokumentasjon fremlagt for kontrollutvalget, samt protokoller tilgjengelig på Røros ILs nettsider, anbefaler kontrollutvalget at årsmøtet tar årsberetningen til etterretning og at årsregnskapet for 2023 godkjennes med kontrollutvalgets sine merknader.

Røros 12/4-24

Rune Moan



Stig Moen



Kari Ryttervoll

