

# KONTROLLKOMITE 2018.

Kontroll av regnskap opp mot budsjett ( aktivitet ).

Område	Handling	Utført
1. Protokoll	Det er ført protokoll over alle kontrollkomiteens forhandlinger <b>Det er ikke ført protokoll.</b>	29.04.2019
2. Intern kontroll	Påse at idrettslaget bankkonto disponeres av to personer i fellesskap. <b>Disponeres av kasserer og leder, samt innsyn av regnskapsfører.</b>	29.04.2019
3. Intern kontroll	Gjennomgå avvik mellom regnskap og budsjett Vi har hatt en gjennomgang i dag, det meste ser greit ut med følgende unntak; - 13-16 år, Budsjettert inntekt egenandel på 60.000,- kr / innkommet beløp er 41.500,- kr. Budsjettert bruk kr 60.000,- og brukt kr 41.500,-. <b>Konklusjon; Det er brukt kr 18.500,- for lite på denne gruppen.</b>  - 17år-Senior, Budsjettert inntekt kr. 270.000,- / innkommet beløp er kr 294.670,- kr. Budsjettert bruk kr 270.000,- og brukt kr 532.593,-. <b>Konklusjon; Det er brukt kr 262.593,- for mye på denne gruppen.</b>  <b>Tilskudd Forbud/sponsorer ;</b> <b>Budsjettert inntekt kr 310.000,-, virkelig inntekt er kr 213.085,-</b>  Gave og moms; Inntekt momskompensasjonkr ca. 39.551,-  Lønn og reise; Budsjettert kr. 185.000,-, reelt brukt kr 149.122,-	29.04.2019
4. Intern kontroll	Se gjennom balansepostene <b>Henviser til revidert/godkjent regnskap, 12.04.2019.</b>	29.04.20159
5. Intern kontroll	Kontroller at det er tegnet underslagsforsikring for dem som disponerer bankkonto <b>Vi har konkludert med at det er tegnet underslags og ansvarsforsikring i Eika.</b>	29.04.2019
6. Forvaltning av midler	Påse at idrettslagets midler er anvendt i henhold til beslutninger fattet av årsmøte/ting. <b>Viser til pkt. 3.</b>	29.04.2019
Konklusjon	<b>Det er godt samsvar mellom budsjett og regnskap på Inntektssiden, noe utestående på teamet.</b> <b>På utgiftssiden er det ikke samsvar mellom budsjett og bruk, spesielt på aldersgruppe 17-senior år.</b>	29.04.2019

Kontrollkomiteen dato 29.04.2019.

Per Magne Sandeggen - Kjell Horten.

