

KONTROLLKOMITERAPPORT 2020

Kontroll av regnskap mot budsjett og aktivitet

<u>Område</u>	<u>Handling</u>	<u>Utført</u>
1. Protokoll	Det er ført protokoll over alle kontrollkomiteens forhandlinger. Det er ført protokoll fra telefonmøtene pr 29.06.2021 og 02.07.2021	02.07.2021
2. Intern kontroll	Påse at idrettslaget bankkonti disponeres av to personer i fellesskap. □ Kretsens konti disponeres av kasserer og leder hver for seg. I tillegg har regnskapsfører innsyn. Ingen endringer fra tidligere.	02.07.2021
3. Intern kontroll	Gjennomgå avvik mellom regnskap og budsjett. 1. Bra med stort positivt årsresultat selv om det avviker fra budsjettet. Konklusjon: Det ble lite aktivitet fom mars 2020 i forhold til budsjettet. 2. Det fremkommer fortsatt inntekter og kostnader der kostnadene er høyere enn inntektene for smørevogn i regnskap selv om det i budsjettet ble satt opp som nullpost. Konklusjon: Det bør fortsatt jobbes mot at denne posten enten ikke tas med i regnskapet etter kommer fram som en nullpost.	02.07.2021
4. Intern kontroll	Se gjennom balansepostene. Positivt at postene andel egenkapital er positivt økende og at postene "utestående fordringer" og "leverandørgjeld" er ytterligere redusert fra regnskapet for 2019. Henviser ellers til revisjonen av regnskapet	02.07.2021
5. Intern kontroll	Kontroller at det er tegnet underslagsforsikring for dem som disponerer bankkonti. Vi har fått bekreftet at det er tegnet underslags- og ansvarsforsikring i Eika	02.07.2021
6. Forvaltning av midler	Påse at idrettslaget midler er anvendt i henhold til beslutninger fattet av årsmøtet/ting. Bra samsvar mellom beslutning fattet at årsmøtet/ting og styrets gjennomførte arbeid.	02.07.2021
Konklusjon	Det er god samsvar på de fleste postene med unntak av de postene vi har nevnt under punkt 3. Vi har gått gjennom alle referatene fra styremøtene og referatet fra årsmøtet/ting og konkluderer med at styret har gjort et godt arbeid med gjennomføringen av vedtakene.	02.07.2021