

**RAPPORT FRA
KONTROLLUTVALGETS
ARBEID I VALGPERIODEN
2021**

ASKER CYKLEKLUBB

8. februar.2022

KONTROLLUTVALGETS MANDAT

Kontrollutvalget er et lovpålagt utvalg jmfør NIFs lov § 2-12. Kontrollutvalget skal:

- a) Påse at organisasjonsleddets virksomhet drives i samsvar med organisasjonsleddets og overordnet organisasjonsledds regelverk og vedtak
- b) Ha et særlig søkelys på at organisasjonsleddet har forsvarlig forvaltning og økonomistyring, at dets midler benyttes i samsvar med lover, vedtak, bevilgninger og økonomiske rammer,
- c) Forelegges alle forslag til vedtak som skal behandles på årsmøte/ting og foreta regnskapsrevisjon
- d) Føre protokoll over sine møter, gi en beretning til årsmøte/ting og foreta regnskapsrevisjon

Kontrollutvalget skal ha tilgang til alle opplysninger, redegjørelser og dokumenter som utvalget anser nødvendig for å utføre sine oppgaver.

KONTROLLUTVALGETS MEDLEMMER

På årsmøte i mai 2021, ble Knut Aanonsen, Åge Staff og Anne-Lise Katle valgt til Kontrollutvalg (KU) etter de lover som gjaldt på det tidspunktet. Det var første gang Asker CK opprettet et eget Kontrollutvalg.

KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET

Saker

Kontrollutvalget har hatt 4 møter. I vårt arbeid har vi benyttet NIF's «Sjekkliste for kontrollutvalg». Vi har behandlet følgende saker:

- Referat fra styremøter
- Regnskapsrevisjon
- Rutine for utbetalinger
- Rutine for bruk av klubbens bil
- Rutine ved varsling og politiattester

Følgende saker er ikke belyst p.g.a. manglende utgivelse av dokumenter fra styret

- Protokoll fra årsmøtet 2021
- Styrets årsberetning for 2021
- Årsmøtedokumenter 2022

KONTROLLUTVALGETS MERKNADER

Kontrollutvalget har måtte basere sitt arbeid på mangelfull informasjon og har følgende merknader til forvaltningen av klubben:

Styrets samarbeid med Kontrollutvalget

Styret etablerte ikke dialog med KU slik det forutsettes, og det nye styret oppfordres til å sørge for at det blir opprettet slik kontakt umiddelbart etter årsmøtet 2022. Videre oppfordres det nye styret til å offentliggjøre styrets møteplan på klubbens hjemmesider.

Kontrollutvalget sendte brev til styret 23.9.2021 der det påpekes bl.a. manglende oversendelse av referater fra styremøter. Tross denne henvendelsen ble ikke dokumentene oversendt kontrollutvalget før i 7. februar 2022.

Referat fra styremøter

Referatene fra styremøtene er oversiktlige og greie, men de har ikke blitt oversendt fortløpende, kun på oppfordring. Ifølge oversendt møteplan mangler det signerte styrereferat fra 12/10, og helt fra 9/11, 7/12

Regnskapsrevisjon

Vi har foretatt regnskapsrevisjon og kontrollert resultatregnskap, balanse og noter for 2021. Kostnader er kontrollert ved stikkprøver. Kontrollerte kostnader og inntekter gjelder for inneværende regnskapsår. Vi kjenner ikke til andre forhold som vil påvirke resultatregnskapet.

Balansen viser klubbens bokførte verdier pr. 31.12.2021. Balanseverdier er kontrollert mot underliggende dokumentasjon.

Det er ikke gitt kontinuerlige foreløpige perioderesultater til KU/ Styret. KU påpeker at det er viktig med kontinuerlig oversikt og kontroll av klubbens midler.

Korona-epidemien har naturlig nok ført til lavere aktivitet. I et normalår med full aktivitet og høyrere kostnader bør det være søkelys på styrking av inntektssiden for å finansiere driften av klubben.

Rutine for utbetalinger

Klubben har etter KUs syn ikke god nok rutine for utbetalinger. KU anbefaler at styret umiddelbart sørger for rutine slik at utbetalinger godkjennes av 2 personer.

Rutine for bruk av klubbens bil

KU har gjennomgått presisering av rutiner ved bruk av bil samt brukeravtaler knyttet til denne. Etter Kontrollutvalgets oppfatning er presisering og avtale tilfredsstillende, men kontrakten er ikke undertegnet av de enkelte brukerne. KU anbefaler at det nye styret sørger for at avtalene benyttes ved disponering av bilen. Videre anbefaler KU at de enkelte gruppene også belastes for de faktiske kostnadene i regnskapet.

Rutine ved varsling og politiattester

Klubben har utarbeidet ny rutine for varsling og innhenting av politiattester i inneværende år, men utvalg har ikke fått denne til gjennomsyn.

KONKLUSJON

Kontrollutvalget anbefaler at styrets beretning og klubbens årsregnskap for 2021 med våre bemerkninger godkjennes av årsmøtet.

Basert på det materialet vi har fått oss forelagt, har vi ikke ytterligere merknader. KU anbefaler at nytt styre tar til følge våre merknader i denne rapporten

Kontrollutvalget anbefaler at klubben forbedrer sin informasjonsdeling. KU anbefaler at årsmøteprotokoller og annen relevant, ikke personsensitiv informasjon, deles fortløpende gjennom året på klubbens medlemssider, bak medlemsinnlogging.

Asker, 08.02.2022

Knut Aanonsen (leder)

Aage Staff

Anne-Lise Katle

(sign)

(sign)

(sign)

.....

.....

.....