

Til årsmøtet/tinget i NCF - Region Sør

## Kontrollkomiteens beretning for 2018

### Kontrollkomiteens oppgaver og arbeid:

Kontrollkomiteens oppgaver etter NIFs lov § 2-12 er å føre tilsyn med Region Sør sin økonomi.

Kontrollkomiteen skal påse at Region Sør's midler er anvendt i henhold til lover, vedtak, bevilgninger og økonomiske rammer, samt at de foretatte økonomiske disposisjoner er i samsvar med organisasjonsleddets lov og beslutninger fattet av årsmøtet/tinget. Kontrollkomiteen skal videre forsikre seg om at Region Sør's interne økonomiske kontroll er hensiktsmessig og forsvarlig.

Kontrollkomiteen skal påse at regnskapsførselen er pålitelig og at årsregnskap og delårsrapporter gir et korrekt uttrykk for Region Sør's drift og finansielle stilling. Kontrollkomiteen skal ved gjennomgang av regnskapene vurdere Region Sør's finansielle stilling, forvaltning og drift.

Beskrivelse av kontrollkomiteens arbeid i perioden, møtevirksomhet etc.

Kontrollkomiteen har ikke hatt noen møter, men har hatt kontakt med hverandre og med Region sør sin leder via e-post.

### Kontrollkomiteens bemerkninger til regnskapet.

Vi har gjennomgått styrets protokoller, samt andre dokumenter komiteen har funnet det nødvendig å gjennomgå. Kontrollkomiteen har fått alle opplysninger som vi har bedt om fra Terje Johnsen leder for Region Sør og fra Christian Knudsen fra Øygarden & Knudsen revisjon, Region Sør's engasjerte revisor. Styrets årsberetning for perioden 2017-2018 og det styrebehandlede årsregnskapet for 2018 er gjennomgått.

Det materialet vi har fått oss forelagt gir ikke foranledning til bemerkninger utover det som fremgår av denne beretning.

Kontrollkomiteen har følgende merknader til det forelagte regnskap: Kontrollkomiteen bemerker at det forelagte regnskapet også for 2018 viser til et negativt resultat, for 2018 er resultatet minus NOK 119.713,- Vi registrerer at det i regnskapet for 2018 er utestående NOK 22.512,- (åpne poster) innbetalinger fra klubbene i regionen.

Kontrollkomiteen registrer at årsberetning for perioden 2017-2018, ikke nevner det negative resultat i sin beretning. Komiteen mener det bør vurderes om det skal inn kommentar til regnskapet i årsberetning.

### Kontrollkomiteens vurdering av Region Sør's finansielle stilling, forvaltning og drift.

Kontrollkomiteen registrer årsaken til det negative resultat primært skyldes på nedgang i inntektene fra turrittene. På spørsmål vedrørende det negative resultat, får komiteen et grundig og godt svar på

alle spørsmål. Tillegg til kommentarene for 2017: *Det negative resultatet for 2018 ble noe større enn forventet. Budsjettet ble laget for sent (sommerferien). En hovedbestanddel av inntektene får vi først oversikt over etter at sesongen er slutt. Det gjelder turritt 7'er, som har hatt et dramatisk fall de siste årene og i 2018 større enn forventet.*

Regnskapet 2018 er revidert og kontrollkomiteen har ingen ytterlige kommentarer til dette, referater for perioden fra møter er gjennomgått og viser en god og ryddig struktur i møtene.

Det er registrert at styre for Regionen (2017 og 2018) ikke har utarbeidet en fullmaktsmatrise mht. beløp for godkjenning, og det bør vurderes om det i fremtiden bør utarbeides (er et sjekkpunkt for kontrollkomiteen).

På spørsmål (2017 og 2018) om det er tegnet en egen underslagsforsikring. Svar: *Særkrets/-region trenger ikke tegne egen underslagsforsikring. Vi er dekket via idrettskretsen. Ble sjekket opp for to år siden etter spørsmål fra revisor.*

På spørsmål om tilganger til Regionens kontoer 2018. Svar:

- Sparebanken Sør: Synnøve Solheim (kan kun legge inn regninger), godkjenne i fellesskap: Terje Johnsen og Jan Erik Johannessen
- DNB: Godkjenne i fellesskap: Jan Erik Johannessen + en fra NCF (vanligvis May Jorunn, men flere i NCF har tilgang og de i fellesskap kan godkjenne - derfor forsøker vi å ha så lite penger der som mulig). Konto er forsøkt sagt opp, men NCF har holdt igjen
- SR-bank: Tilgang og godkjenning: kun meg alene - har ikke vært bevegelser ut der i 2018 så vidt jeg husker. Vi har ikke fått denne kontoen over på en løsning hvor to må godkjenne i fellesskap. Det bør vi gjøre.

Styrets svar på spørsmål til resultatet 2018, med de tiltak det allerede er iverksatt:

- Dekningen av negativt resultat har blitt tatt ved å tære på egenkapitalen.
- I tillegg har vi i budsjettforslaget for 2019 (sender over det senere i kveld - ikke helt ferdig med selve oppsettet) tatt høyde for lavere og varige lave inntekter for regionen i neste periode.
- Vi har også allerede sagt opp en avtale med [turritt.com](http://turritt.com) og syklingens venner for 2019 (ca kostnad på kr 25.000). I tillegg legger vi ikke opp til noe mer kjøpt av betydelig størrelse innenfor utstyr som regionen vanligvis gjør, men må selvsagt erstatte tapt/ødelagt. Vi har vel lagt inn noe "smått" innenfor veiing av sykler. I tillegg vil vi forsøke å være mer aktive på å skaffe inntekter som f.eks kan dekke delvis aktiviteter for barn/ungdom.
- I tillegg har vi en plan om å fakturere turritt7 fortløpende. Det vil være et forsøk. Det er nok bra for økonomistyringen, men usikker på om det betyr noe likviditetsmessig og derved skape mye merarbeid til høsten ved at dette må purres. Hypotesen er at klubbene (noen i hvert fall) har dårlig administrativ drift i selve sykkesesongen.

## Konklusjon

Kontrollkomiteen vil allikevel anbefale selv med det negative resultat at styrets beretning og Region Sør's årsregnskap for 2017 og 2018 godkjennes av årsmøtet.

[Stavanger] 15/2/19  
  
Monica Solberg-Leinebø

  
Jørn Holzmann