

NCF Region Sør Kontrollutvalgets beretning for 2023

Dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:

- Hausland, Anne Marie (02.07.1967), signert 05.04.2024 med Signicat Sign BANKID
- Salvesen, Erling Sigvald (25.04.1961), signert 05.04.2024 med Signicat Sign BANKID
- Bjerga, John Magne (11.06.1977), signert 05.04.2024 med Signicat Sign BANKID



Det signerte dokumentet inneholder

- En forside med informasjon om signaturene
- Alle originaldokumenter med signaturer på hver side
- Digitale signaturer



Dokumentet er forseglet av Posten Norge

Signeringen er gjort med digital signering levert av Posten Norge AS. Posten garanterer for autentisiteten og forseglingen av dette dokumentet.



Slik ser du at signaturene er gyldig

Hvis du åpner dette dokumentet i Adobe Reader, skal det stå øverst at dokumentet er sertifisert av Posten Norge AS. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke er endret etter signering.

Kontrollutvalgets beretning for 2023

I henhold til NIFs lov § 2-12 avgir herved Kontrollutvalget i NCF Region Sør sin beretning.

Uttalelse om årsregnskapet og idrettslagets anliggender for øvrig

Kontrollutvalget skal påse at organisasjonsleddets virksomhet drives i samsvar med organisasjonsleddets og overordnet organisasjonsledds regelverk og vedtak, og ha et særlig fokus på at organisasjonsleddet har forsvarlig forvaltning og økonomistyring, at dets midler benyttes i samsvar med lover, vedtak, bevilgninger og økonomiske rammer.

Kontrollutvalget skal forelegges alle forslag til vedtak som skal behandles på årsmøte/ting, og avgir en uttalelse til de saker som ligger innenfor sitt arbeidsområde.

Kontrollutvalget skal føre protokoll over sine møter, avgir en beretning til årsmøte/ting og foreta regnskapsrevisjon.

Vi har utført følgende handlinger:

Vi har gjennomgått styrets signerte årsberetning og årsregnskap 2023 samt referat fra ett av styrets to møter i perioden. Vi har ikke mottatt referat/protokoll fra årsmøte 2023 inkludert vedtatt budsjett for 2023, eller referat fra styrets andre møte i 2023.

Vi har foretatt regnskapsrevisjon basert på oppsett av årsregnskap og det underliggende regnskapet med bilag. Vi har fått tilgang til det regnskapsmateriale vi har bedt om fra regnskapsfører Agder idrettskrets regnskapskontor v/Synnøve L. Solheim. Vi har kontrollert resultatregnskap og balanse. Kostnader er stikkprøvemessig kontrollert mot bilag og inntekter er rimelighetsvurdert mot fjorårets regnskapstall. Kontrollerte kostnader og inntekter gjelder for inneværende regnskapsår.

Balansen viser regionens verdier for øvrig, og balanseverdier er kontrollert mot underliggende dokumentasjon. Alle balanseverdier er reelle per 31.12. Bank innskudd er bekreftet med utskrift fra bank pr 31.12. Det foreligger oversikt over kundefordringer og leverandørgjeld / annen kortsiktig gjeld.

Regnskapet viser et overskudd på kr 230.364,51 og ved årsavslutning 2023 økte den frie egenkapitalen med kr 230.364,51.

Kontrollutvalget har følgende merknader til forvaltningen av idrettslaget:

Basert på det materialet vi har fått oss forelagt og mottatt informasjon for øvrig, er det grunnlag for følgende merknader:

- Det er viktig at kontrollutvalget får tilsendt all relevant dokumentasjon og informasjon som er nødvendig til å gjennomføre oppgaven.
- Budsjettet for 2023 har flere poster som ifølge regnskapet ikke har blitt brukt/gjennomført. Ettersom budsjettet gir en forventning om gjennomføring av aktiviteter, hadde det vært naturlig at styret også kommenterte dette. For eksempel 6510 Innkjøp utstyr, 6860 Møteutgifter, 6890 Andre kontorkostnader, 7420 Gaver og premier, 7455 Tilskudd klubber, 7460 Støtte utøvere.

Kontrollutvalget har følgende merknader til det fremlagte regnskapet:

- Årsregnskapet mangler beskrivelse/nærmere forklaring i noter
- Styret har ikke omtalt årsregnskapet i årsberetningen eller gitt kommentarer om økonomien generelt og opp mot budsjettet spesielt. Blant annet burde det vært omtalt budsjettposter som ikke har blitt gjennomført som forutsatt.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Hausland, Anne Marie (02.07.1967), 05.04.2024
- Salvesen, Erling Sigvald (25.04.1961), 05.04.2024
- Bjerga, John Magne (11.06.1977), 05.04.2024

Forseglet av



Posten Norge

Konklusjon

Det er kontrollutvalgets konklusjon at styret i vesentlig grad har utført de oppgaver som det er tillagt etter loven. Styret har noen forbedringspunkter når det gjelder dokumentasjon og informasjon i årsberetningen og årsregnskapet og dokumentasjon til kontrollutvalget, jf merknader. Kontrollutvalget kan likevel anbefale at styrets beretning og regionens årsregnskap for 2023 godkjennes av årsmøtet.

Arendal/Farsund, 5. april 2024

Leder	John Magne Bjerga, Grimstad CK
Medlem	Anne Marie Hausland, Arendal CC
Medlem	Erling Salvesen, Farsund SK

Dokumentet er signert digitalt av:

- Hausland, Anne Marie (02.07.1967), 05.04.2024
- Salvesen, Erling Sigvald (25.04.1961), 05.04.2024
- Bjerga, John Magne (11.06.1977), 05.04.2024

Forseglet av



Posten Norge