

Kontrollutvalgets beretning for 2023

I henhold til NIFs lov § 2-12 avgir herved Kontrollutvalget i Gossen Idrettslag sin beretning.

Vi har utført følgende handlinger:

Vi har fått alle opplysninger som vi har bedt om fra idrettslagets styre/administrasjon/regnskapsfører.

Vi har foretatt regnskapsrevisjon og kontrollert resultatregnskap, balanse og noter. Kostnader er stikkprøvemessig kontrollert for attestasjon og dokumentasjon. Kontrollerte kostnader og inntekter gjelder for inneværende regnskapsår, og det er avsatt for fakturakrav som ennå ikke er mottatt samt opptjente inntekter som ennå ikke er fakturert/mottatt.

Balansen viser idrettslaget verdier for øvrig, og balanseverdier er kontrollert mot underliggende dokumentasjon. Alle balanseverdier er reelle pr 31.12. Vi har vurdert at notene gir de opplysninger som er av betydning for å bedømme idrettslagets stilling og resultat.

Vi har også gjort følgende kontrollhandlinger utover dette:

- Bedt om bekreftelse fra bankforbindelse om at det er dobbeltgodkjenning i alle betalinger fra idrettslagets konti, samt hvem som har godkjenningmulighet i nettbank. Vi har mottatt en bekreftelse på dette fra 11. mars 2022
- Bedt om og fått bekreftelse på idrettslagets sine forsikringer fra tidligere daglig leder
- Stilt noen kontrollspørsmål på enkelte mindre balanseposter som er svart ut av tidligere daglig leder
- Bedt om dokumentasjon på ansettelsesprosessen av ny daglig leder fra styreleder. Dette er ikke mottatt ved utstedelse av beretningen.

Regnskapet viser et overskudd på kr. 947 178,- for regnskapsåret.

Kontrollutvalget har følgende merknader til forvaltningen av idrettslaget:

Kontrollutvalget påpekte i fjor at en bør få regnskap og underlag i bedre tid neste år. Dette er gjennomført.

Nye anbefalinger:

- Kontrollutvalget anbefaler styret å etablere retningslinjer for ansettelsesprosesser dersom dette ikke allerede eksisterer

Kontrollutvalget har følgende merknader til det fremlagte regnskapet:

Kontrollutvalget har ingen merknader til det fremlagte regnskapet som er av god kvalitet og godt dokumentert.

Konklusjon

Kontrollutvalget anbefaler at idrettslagets årsregnskap for 2023 godkjennes av årsmøtet.

Aukra, 11. mars 2024


Pål Breivik Valdal


Kåre Øyvind Vassdal