

Kontrollkomiteens beretning for 2019

Kontrollkomiteens oppgaver og arbeid: Kontrollkomiteens oppgaver etter Lov for Norges idrettsforbund og olympiske og paralympiske komité (NIF) § 2-12 er å føre tilsyn med Paradis Tennisklubbs økonomi. Kontrollkomiteen skal også føre kontroll med klubbens forvaltning og styrets arbeid generelt.

Kontrollkomiteen skal bl.a. påse at Paradis Tennisklubbs 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. Kontrollkomiteen skal videre forsikre seg om at organisasjonsleddets interne økonomiske kontroll er hensiktsmessig og forsvarlig. Kontrollkomiteen skal påse at regnskapsførselen er pålitelig og at årsregnskap og delårsrapporter gir et korrekt uttrykk for Paradis Tennisklubbs drift og finansielle stilling. Kontrollkomiteen skal ved gjennomgang av regnskapene vurdere Paradis Tennisklubbs finansielle stilling, forvaltning og drift. Kontrollkomiteen har hatt møte med daglig leder og økonomiansvarlig. Kontrollkomiteen har også hatt telefonmøte med klubbens revisor. Utover dette, har det vært kontakt med styret og daglig leder pr telefon og e-post når dette har vært nødvendig.

Revisor har telefonisk informert Kontrollkomiteen at han vil levere en ren beretning for 2019. Etter kontakt med daglig leder og styrets økonomiansvarlig, samt gjennomgang av nødvendige regnskaper og referater, finner Kontrollkomiteen å bygge på det arbeid som den engasjerte revisor har utført. Dette er i samsvar med NIFs lov § 2-12. 3. ledd.

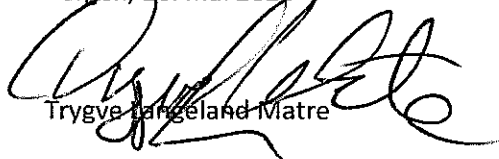
Kontrollkomiteens ytterligere bemerkninger til regnskapet. Vi har gjennomgått styrets protokoller, samt andre dokumenter komiteen har funnet det nødvendig å gjennomgå. Kontrollkomiteen har fått alle opplysninger som vi har bedt om fra Paradis Tennisklubbs administrasjon. Det styrebehandlete årsregnskapet for 2019 er gjennomgått, i tillegg til andre sentrale forhold i perioden. Vi har fått en muntlig orientering av revisor om regnskapsåret 2019. Det materialet vi har fått oss forelagt gir ikke foranledning til bemerkninger utover det som fremgår av denne beretning. Kontrollkomiteen har ingen merknader til det forelagte regnskapet. **Kontrollkomiteen anbefaler at Paradis Tennisklubbs årsregnskap for 2019 godkjennes av årsmøtet.** Styret synes også å håndtere covid-19 situasjonen godt. Selv om dette gjelder 2020, har det betydning for budsjett, planlagte aktiviteter og spørsmålet om grunnlag for fortsatt drift.

Anbefaling

Det fremgår av styrets møtoreferater hvilke vedtak som fattes. Det fremgår også om det er dissens i styrevedtakene. Det fremgår imidlertid ikke hvem som har dissentert og hvilken begrunnelse vedkommende har for å ikke følge flertallet. Det ville ha vært av verdi for klubbens medlemmer og andre med interesse i vedtaket, å få vite hvem som har stemt mot et forslag og hvorfor. Dersom det skulle oppstå en sak hvor styreansvar blir aktuelt, er det også av verdi for det enkelte styremedlem å kunne dokumentere hvilke vedtak man har stilt seg bak og hvilke vedtak man ikke har stilt seg bak. **Kontrollkomiteen anbefaler styret å vurdere å endre sin referatpraksis på dette punkt.**

Kontrollkomiteen presiserer at den ikke har funnet noen vedtak som fremstår uriktige eller som på annen måte gir grunn til bekymring. Dette er kun en anbefaling med tanke på fremtiden.

Bergen, 16. mai 2020


Trygve Tangeland Matri

Bergen, 17. mai 2020

for:

Sergei Tykvenko

