

Kontrollutvalgets beretning for 2023

I henhold til NIFs lov § 2-12 avgir herved kontrollutvalget i Son håndballklubb sin beretning.

Kontrollutvalget skal kontrollere at styret utfører de oppgaver styret er tillagt etter Son Håndballklubb lov.

Vi har utført følgende handlinger:

Vi har gjennomgått protokoll for årsmøtet, styrets møteprotokoller, samt andre dokumenter utvalget har funnet det nødvendig å gjennomgå. Vi har fått alle opplysninger som vi har bedt om fra Son Håndballklubbs styre, administrasjon samt regnskapskontor. Vi har gjennomgått styrets årsberetninger for 2023 og det styrebehandlete årsregnskapet for 2023.

Vi har foretatt regnskapsrevisjon og kontrollert resultatregnskap og balanse. Kostnader er stikkprøvemessig kontrollert for attestasjon og dokumentasjon, og vesentlige inntekter er kontrollert mot avtaler og annen 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 Son håndballklubbs verdier for øvrig, og balanseverdier er kontrollert mot underliggende dokumentasjon. Alle balanseverdier er reelle pr. 31.12.

Regnskapet viser et overskudd på kr 163.350.- og ved årsavslutning 2023 økte den frie egenkapitalen med kr 163.350, -

Kontrollutvalget har følgende merknader til forvaltningen av Son Håndballklubb:

Ved gjennomgang av dokumentasjon har utvalget stilt spørsmål til styret vedr. saker fra organisasjonsplan og styreprotokoller. Alle henvendelser til styre er besvart. Saker hvor utvalget ikke har fått tilfredsstillende svar fra styret følger under.

- Rent idrettslag og Klubbhåndbok skal innføres (saker er også nevnt i forrige styreperiode hvor saker ble utsatt.) Sakene er heller ikke i denne styreperioden innført. Utvalget er ikke fornøyd med fremdriften, men er fornøyd med at dette nå er satt på handlingsplan med frister for 2024.
- Kontrollutvalget har diskutert noen forhold basert på muntlige henvendelser fra medlemmer grunnet uønskede hendelser fra trenings- og kampsituasjoner. Utvalget har startet dialog med styret og anbefaler at dette videreføres i neste styreperiode. Utvalget har stilt spørsmål og oppfordret til tydelige rutiner for behandling av klager og rutiner for å sikre opplæring av trenere/lagledere for å sikre et forsvarlig trenings- og kampmiljø iht. NIF og klubbens sin lov, retningslinjer og verdier.
- Utvalget ba styret om å etablere mulighet for medlemmer til å kontakte/sendte henvendelser til Kontrollutvalget. Styret vedtok dette tidlig i 2023, utvalget har purret på opprettelse av ordning og synliggjøring av dette, men det er fortsatt ikke på plass en kontaktmulighet for klubbens medlemmer. Utvalget er ikke fornøyd med behandlingstiden og ser frem til en snarlig løsning.
- Fremlagt gyldig politiattest er et lovkrav for å kunne være involvert i oppgaver med mindreårige. Dette er en forutsetning for tillitt og trygghet for klubbens mindreårige og foresatte. Utvalget har etter svar fra styret, etterspurt tydeligere rutiner for dette arbeidet.

Basert på det materialet vi har fått oss forelagt, er det ikke grunnlag for ytterligere merknader ut over det som fremgår av denne beretningen.)

Kontrollutvalget har følgende merknader til det fremlagte regnskapet:

Grunnet sen leveranse fra Vestby regnskapskontor fikk Son HK begrenset med tid til å klargjøre dokumentasjon før frist for publisering før årsmøte. Det anbefales at regnskap og styrets økonomiske beretning foreligger tidligere. Kontrollutvalget har ingen merknader til det fremlagte regnskapet.

Konklusjon

Det er kontrollutvalget konklusjon at styret har utført de oppgaver som det er tillagt etter loven, og kontrollutvalget anbefaler at styrets beretning og Son Håndballklubb sitt årsregnskap for 2023 godkjennes av årsmøtet.

Son, 20.02.2024



Signatur leder

Reidar Hermansen



Signatur medlem

Rune Thorvaldsen



Signatur medlem

Trine Reistad