

Kontrollutvalgets beretning for 2019

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

Uttalelse om årsregnskapet og forbundets 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 avgi en uttalelse til de saker som ligger innenfor sitt arbeidsområde.

Kontrollutvalget skal føre protokoll over sine møter, avgi en beretning til årsmøte/ting.

NIFs lover ble endret på Idrettstinget i mai 2019, og implementeres fra 1.1.2020. Endringene omfattet også noe endrede oppgaver for Kontrollkomiteen (som fra 1.1.2020 skal kalles Kontrollutvalget). I vår årsberetning for 2019 har vi valgt å ta utgangspunkt i den nye lovformuleringen fordi dette er noe som uansett vil gjelde for de kommende årsberetninger.

Vi har utført følgende handlinger:

Vi har gjennomgått protokoll fra Padletinget i april 2019, styrets protokoller, samt andre dokumenter utvalget har funnet det nødvendig å gjennomgå. Vi har fått alle opplysninger som vi har bedt om fra administrasjonen og styret i NPF. Vi har gjennomgått styrets årsberetning for 2019 og det styrebehandlete årsregnskapet for 2019.

Vi har gjennomført møte med engasjert revisor og gjennomgått revisors beretning. For regnskapsrevisjon vises til revisjonsberetning.

Regnskapet viser et underskudd på kr 715.276 mot budsjettet kr 175.000, og ved årsavslutning 2019 egenkapitalen redusert til kr 4.700.337. Hvis man ser bort fra en ekstraordinær pensjonskostnad som ikke var budsjettet, ville underskuddet ha blitt på 162.335.

Kontrollutvalget forutsetter at administrasjonen fremover har bedre kontroll på pensjonskostnader og at man i dialog med regnskapsfører klarer å ha bedre kontroll på driftsresultatet slik at dette ligger nærmere budsjettet resultat.

Vi har mottatt all tilgjengelig dokumentasjon på økonomioppfølgingen fra administrasjonen og revisor, men ut fra denne dokumentasjonen klarer ikke kontrollutvalget å vurdere om barne- og ungdomsmidler fra NIF er brukt i henhold til føringer i tilskuddsbrevet. Kontrollutvalget vil jobbe videre med administrasjonen og revisor i et forsøk på å få bedre klarhet i det for regnskapsåret 2020.

I tillegg har Kontrollutvalget fulgt opp et fåtall enkeltsaker. Alle sakene er sjekket ut, og det fremgår av møtereferatene som ligger på padling.no hva disse sakene gjelder.

Kontrollutvalget har følgende merknader til forvaltningen av Norges Padleforbund

På det ordinære padletinget i 2019 var det to oppfølgingssaker som kontrollutvalget har fokusert spesielt på. Dette er punkt 6-1 «Åpenhet i Norges Padleforbund» og punkt 6-2 «Åpen rapportering av uønskede hendelser». Vi har gjennomgått styrereferater og tilsendt saksgrunnlag for styremøtene.

Når det gjelder punktet om «Åpenhet i Norges Padleforbund» vurderer kontrollutvalget at det er laget en god plan for oppfølging av de punktene som ble vedtatt på det ordinære padletinget. Om vi skulle peke på en mangel, må det være at det ikke framgår hvem som har ansvaret for at referater fra ulike komiteer blir publisert på padling.no. Kontrollutvalget ser fram til at planen implementeres i 2020.

Når det gjelder punktet om «Åpen rapportering om ønskede hendelser» ble det våren 2020 etablert et system for rapportering av uønskede hendelser på padling.no, inkludert en avviksrapport med innrapporterte hendelser som etter vurdering av personvern hensyn blir godkjent for publisering.

Kontrollutvalget mener at forbundet i løpet av 2019 har lagt gode planer og instruksjoner for å følge opp vedtak på tinget, og vil i 2020 følge opp om dette blir fulgt opp i praksis.

Konklusjon

Kontrollutvalget *anbefaler* at styrets beretning og *NPFs* årsregnskap for 2019 godkjennes av *Padletinget i 2021*.

Bærum/Bergen, 03.07.2020

William Juul, leder

Anna Olsson, medlem

Kristin Strand Amundsen, medlem

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Kristin Strand Amundsen

Annen representant

Serienummer: 9578-5999-4-2128829

IP: 82.164.xxx.xxx

2020-07-07 06:43:41Z



WILLIAM JUUL

Annen representant

Serienummer: 9578-5990-4-1591136

IP: 173.38.xxx.xxx

2020-07-08 12:36:37Z



Anna Gunilla Olsson

Annen representant

Serienummer: 9578-5993-4-3271294

IP: 88.90.xxx.xxx

2020-07-13 12:55:39Z



Penneo Dokumentnøkkel: M18G6-Q7VH0-OKUJZ-3NPHY-FFSEZ-ZPUQP

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>