

Til årsmøtet i Heddal Idrettslag

## Valgt kontrollutvalgs beretning

### Uttalelse om årsregnskapet 2021

Vi har revidert årsregnskapet for Heddal Idrettslag i henhold til NIFs regnskaps- og revisjonsbestemmelser.

Årsregnskapet for regnskapsåret 2021 viser et overskudd på kr 368 761 samlet for laget.

### Vi har utført følgende revisjonshandlinger:

Vi har vurdert om årsregnskapet er utarbeidet og fastsatt i samsvar med NIFs regnskaps- og revisjonsbestemmelser, herunder om idrettslagets styre har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger i samsvar med bestemmelsene.

### Konklusjon

Det mangler dobbel signatur på bilagene relatert til bruk av spillemidler. Det anbefales å signere relevante bilag. Når det gjelder reiseregninger ser vi at disse ikke er i henhold til kravene i Statens Reiseregulativ. Det anbefales å etablere mal og rutiner som sørger for at alle reiseregninger er i henhold til kravene.

Det anbefales at det opprettes rutiner for endring av ansvarlige for roller i offentlige registre ved endring i styresammensetningen for å sikre at informasjonsflyt og signaturrett følger det til enhver tid valgte styret.

Når det gjelder gjennomføringen av prosjektet Heddal Aktivitetspark 2.0 så ser det for kontrollkomiteen ut som det har vært god gjennomføring og styring i prosjektet. Kontrollkomiteen har ikke blitt forelagt sluttrapport for prosjektet.

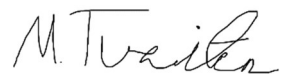
Det er 749 betalende aktive medlemmer pr 31.12.21 laget har også 282 støttemedlemmer:

Vi mener at regnskapet og regnskapsføringen er i samsvar med NIFs regnskaps- og revisjonsbestemmelser, og at årsregnskapet for 2021 kan fastsettes som Heddal Idrettslags årsregnskap for 2021.



Heddal 13 mars 2022

Bjørn Madsen



Heddal 13 mars 2022

Magne Tveiten