SJEKKLISTE FOR KONTROLLKOMITE

NB – listen er ikke uttømmende!

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Område | Handling | Utført |
| Protokoll | Det er ført protokoll over alle kontrollkomiteens forhandlinger |  |
| Forvaltning av midler | Påse at organisasjonsleddets midler er anvendt i henhold til lover, vedtak, bevilgninger og økonomiske rammer |  |
| Forvaltning av midler | Påse at organisasjonsleddets midler er anvendt i henhold til beslutninger fattet av årsmøte/ting og organisasjonsleddets lov. |  |
| Forvaltning av midler | Påse at aktiviteter/arrangementer og tiltak som organisasjonsleddet har gjennomført i løpet av året er i tråd med mål satt av Årsmøte/ting og styre. |  |
| Intern kontroll | Påse at organisasjonsleddet bankkonto disponeres av to personer i fellesskap og at det er tegnet underslagsforsikring for de som signerer. |  |
| Intern kontroll | Påse at organisasjonsleddets styre jevnlig gjennomgår regnskap og budsjett. Kontroller om det er store avvik mellom regnskap og budsjett, innhent forklaring på avvik og vurder rimeligheten av disse. |  |
| Intern kontroll | Påse at organisasjonsleddet har en oppdatert fullmakts matrise |  |
| Intern kontroll | Påse at organisasjonsleddet har en oppdatert økonomihåndbok |  |
| Intern kontroll | Se gjennom balansepostene |  |
| Regnskapsførsel | Påse at organisasjonsleddet benytter regnskapssystem eller låsbart regneark. |  |
| Regnskapsførsel | Påse at organisasjonsleddets regnskap er ajour og at regnskap og bilag er ryddig og oversiktlig. |  |
| Årsregnskap | Les gjennom årsregnskapet.  Vurder om årsregnskapet gir et riktig bilde av organisasjonsleddets aktivitet i løpet av året og om organisasjonsleddets finansielle stilling, forvaltning og drift er forsvarlig. |  |
| Årsregnskap | Lese gjennom revisjonsberetningen og eventuelle nummererte brev fra revisor, kontroller om det påpekes forhold som burde følges opp. |  |
| Nummererte rapporter | Dersom kontrollkomiteen ønsker å ta opp noen forhold skal de sende nummererte rapporter til organisasjonsleddets styre og revisor |  |
| Beretning | Utarbeid beretning til årsmøte/ting for hvert enkelt årsregnskap (dvs hvert år), dater og signeres av alle medlemmer av komiteen. |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  | *Legg til ytterligere kontroller ved behov* |  |
|  |  |  |