



Protokoll

fra møte nr. 03/19-22 i Kontrollkomitee **torsdag 23. april 2020**

Til stede:	Gry Nergård Kjell Walquist Marit Skretteberg Vibeke Ødegård Sør-Reime Kolbjørn Hole Tonje S. Jelstad Eystein Hjelme Erik Langerud Line Witzøe	Leder og referent Medlem Medlem Medlem Medlem Forbundsstyrets representant Revisor Generalsekretær Økonomisjef
-------------------	---	--

Deltok ikke: -

Sakliste

Saksnr.: 005/19-22	Godkjenning av protokoll.....	2
Saksnr.: 006/19-22	Årsregnskap 2019.....	2
Saksnr.: 007/19-22	Status oppfølging av tingvedtak	2
Saksnr.: 008/19-22	Oppfølging rutiner/instrukser for president og GS	2
Saksnr.: 009/19-22	Status koronasituasjonen.....	3
Saksnr.: 010/19-22	Eventuelt.....	4



Saksnr.: 005/19-22 Godkjenning av protokoll

Protokoll fra møtet 5. desember 2019 ble framlagt og godkjent.

Vedtak i saksnr. 005/19-22:

Protokoll fra Kontrollkomiteens møte 5. desember 2019 godkjennes.

Saksnr.: 006/19-22 Årsregnskap 2019

Line Witzøe, NHF administrasjonen, redegjorde for årsregnskapet. Spørsmål ble greit besvart. Komiteen er fornøyd med økonomistyringen, som ga et overskudd på kr 10,7 mill. Regnskap for 1Q 2020 er ikke ferdig. Det vil bli gjennomgått i neste møte.

Kontrollkomiteen hadde spørsmål til regnskapsføringen for EHF EURO 2020. Spørsmål ble tilfredsstillende besvart av administrasjon og revisor. Regnskap for EHF EURO 2020 er ennå ikke ferdigstilt. Komiteen får ettersendt dette. Foreløpige tall er positive.

Kontrollkomiteen hadde følgende kommentar til årsberetningen: Også relevante hendelser etter regnskapsårets utløp burde vært viet mer plass, så som EHF EURO 2020 og koronasituasjonen.

Vedtak i saksnr. 006/19-22:

Regnskap for EHF EURO 2020 ettersendes. GS tar med seg Kontrollkomiteens innspill til årsberetningen.

Saksnr.: 007/19-22 Status oppfølging av tingvedtak

Generalsekretæren gikk gjennom matrisen over vedtak, og gjennomgikk kort de viktigste leveransene siden forrige møte.

Vedtak i saksnr. 007/19-22:

Kontrollkomiteen tar redegjørelsen til orientering. Komiteen er fornøyd med både oppfølgingen av sakene, og måten de nå får statusoppdatering på.

Generalsekretæren uttrykker at det også oppleves som et godt verktøy for administrasjonen.

Saksnr.: 008/19-22 Oppfølging rutiner/instrukser for president og GS

Kontrollkomiteen har tidligere etterspurt gjennomgang av dokumentene som beskriver rutinene.



Presidentinstruksen

Tonje Jelstad redegjorde for de endringene som er foretatt.

Kontrollkomiteen er fornøyd med at instruksen har fått et formelt preg. Dato må imidlertid endres. Komiteen er videre fornøyd med at punkt 1.0 har fått et nytt tredje ledd som overlater viktige beslutninger til Forbundsstyret, som er det demokratisk valgte organet i NHF.

Kontrollkomiteen er også fornøyd med at en utenforstående part skal godkjenne reiseregninger.

Jelstad redegjorde for at Forbundsstyret hadde diskutert hvorvidt presidentens handlingsrom burde konkretiseres nærmere, også økonomisk, men at de hadde landet på en generell formulering i instruksens pkt 2.4.

Kontrollkomiteen reiste spørsmål ved hvorvidt dette er godt nok. Spesielt ønskes det svar på hvorvidt presidenten har anledning til å pådra NHF økonomiske forpliktelser, og i tilfelle hvor store. Det er i utgangspunktet GS som har denne myndigheten. Spørsmålet vil bli tatt opp igjen i neste møte.

Delegeringsinstruksen

Kontrollkomiteen var fornøyd med at instruksen har fått formelt preg. Pkt 3.3 klargjøres.

Vedtak i saksnr. 008/19-22:

Presidentinstruksen

Spørsmålet om hvorvidt presidenten har anledning til å pådra NHFs økonomiske forpliktelser, og i tilfelle hvor store, tas opp igjen i neste møte.

Delegeringsinstruksen

Kontrollkomiteen ber om at punkt 3.3 i instruksen klargjøres.

Saksnr.: 009/19-22 Status koronasituasjonen

Generalsekretæren redegjorde for arbeidet som er iverksatt på grunn av koronasituasjonen. Han understrekte at situasjonen er alvorlig, både sportslig økonomisk og sosialt, og at det jobbes grundig på flere plan. Han understrekte også den usikkerheten dette innebærer både på kort og lang sikt.

Kontrollkomiteen fant redegjørelsen ryddig og hensiktsmessig. Komiteen var svært fornøyd med arbeidet som gjøres i denne vanskelige situasjonen, herunder arbeidet med å ta godt arbeidsgiveransvar for alle ansatte i NHF-systemet, de økonomiske prognosene og scenariene som er utarbeidet og som følges fortløpende, det sportslige tilbudet som vurderes fortløpende, informasjonen og kontakten med klubbene, og den tette dialogen med myndighetene og resten av idretts-Norge for å påvirke rammeverk og begrense skadevirkninger.



Revisor stilte spørsmål om ledelsen hadde gjort vurderinger på risikoen knyttet til konsernkontoen var endret som følge av den situasjonen som er. Generalsekretær informerte om at de hadde tatt opp forholdet med NIF og NIF opplyser at det ikke er forbundet økonomisk risiko ved konsernkontoen i den situasjonen vi er i.

Kontrollkomiteen reiste spørsmål ved hvor disponible fondsmidlene er, og i hvilken grad det er mulig å dra på disse i en økonomisk vanskelig situasjon. Komiteen ønsker en vurdering av dette.

Vedtak i saksnr. 009/19-22:

Kontrollkomiteen ber om en vurdering av hvor disponible fondsmidlene er, og i hvilken grad det er mulig å dra veksler på disse i en økonomisk vanskelig situasjon.

Saksnr.: 010/19-22 Eventuelt

Følgende saker ble tatt opp under eventuelt:

- Voldssaker behandlet i Sanksjonskomiteen.
- NHFs internasjonale engasjement på neste møte.

Vedtak i saksnr. 010/19-22:

Kontrollkomiteen ber om å få ettersendt Arbeidsutvalgets gjennomgang av retningslinjer for forbundets behandling av voldssaker i håndballen.

Kontrollkomiteen ber videre om en gjennomgang av NHFs internasjonale engasjement i neste møte.