

# Kontrollkomiteens innstilling til OKKs årsmøte 2023

**Dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:**

- Osnes, Odd Martin (03.07.1956), signert 28.02.2023 med Signicat Sign BANKID



## **Det signerte dokumentet inneholder**

- En forside med informasjon om signaturene
- Alle originaldokumenter med signaturer på hver side
- Digitale signaturer



## **Dokumentet er forseglet av Posten Norge**

Signeringen er gjort med digital signering levert av Posten Norge AS. Posten garanterer for autentisiteten og forseglingen av dette dokumentet.



## **Slik ser du at signaturene er gyldig**

Hvis du åpner dette dokumentet i Adobe Reader, skal det stå øverst at dokumentet er sertifisert av Posten Norge AS. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke er endret etter signering.

# Kontrollkomiteens innstilling til OKKs årsmøte 2023

## Om kontrollkomiteen:

Medlemmer: Odd Martin Osnes, Gaute Solheim

Varamedlemmer: Arve Josephson, Svein Sørli Lund

Møter: Kontrollkomiteen har gjennomført sin virksomhet i perioden ved hjelp av digital kommunikasjon uten fysiske møter.

Vi har gått gjennom styrereferater, økonomirapporter og årsregnskap. Videre har vi gjennomført samtaler med ledelse, representanter for styret, HMS leder og revisor. Kontrollkomiteen har ikke identifisert forhold i disse som tilsa ytterlige undersøkelser. Komiteen har ikke identifisert andre særskilte områder av klubbens drift i 2022 som har gitt grunn til spesiell undersøkelse.

## Kontrollkomiteens ansvarsområde

Kontrollkomiteen skal etter Norges idrettsforbunds (NIF) lovnorm

*... påse at organisasjonsleddets midler er anvendt i henhold til lover, vedtak, bevilgninger og økonomiske rammer, samt at de foretatte økonomiske disposisjoner er i samsvar med organisasjonsleddets lov og beslutninger fattet av årsmøte. Kontrollkomiteen skal videre forsikre seg om at organisasjonsleddets interne økonomiske kontroll er hensiktsmessig og forsvarlig.*

Kontrollkomiteens rapport er strukturert som følger:

1. Økonomi, regnskap og drift
2. HMS-arbeid
3. Samarbeid mellom styre og administrasjon
4. Konklusjon

## 1. Økonomi og drift

Styret for OKK har fremlagt et regnskap for 2022 som viser et resultat på kr 3.122.506 og en bokført egenkapital på kr 14.048.707. Overskuddet inkluderer en ekstraordinær post på kr 1.254.509 i forbindelse med tilbakeføring av nøkkeldepositum i samsvar med vedtak fra årsmøte 2022. Korrigert for dette er det ordinære resultatet på kr 1.867.997, ubetydelig lavere enn foregående år, men fortsatt meget solid. Klubben hadde ved årsskiftet bankinnskudd på drøyt 11.500.000. Et så stort beløp berettiger at forvaltningen følges aktivt opp av styret. Kontrollkomiteen er tilfreds med at sekkeposten *Andre driftskostnader* har en note som øker informasjonsverdien av regnskapet for medlemmene.

Kontrollkomiteen vurderer regnskapsrutinene som gode og betryggende.

Det er videre gode rutiner mellom administrasjon og styret for løpende oppfølging av klubbens økonomi og drift gjennom året. Kontrollkomiteen registrerer at klubben har og følger etablerte innkjøpsrutiner for å sikre riktig kvalitet til riktig pris. Kontrollkomiteen har ikke observert bruk av midler som er utenfor klubbens formål.



## 2. Helse, miljø og sikkerhet

Styret har det overordnede ansvaret for HMS i klubben. Helge A. Hafstad ivaretar oppgaven med oppfølging, tilsyn og gjennomføringen av klubbens HMS-arbeid. Kontrollkomiteen finner at ivaretagelsen av HMS i hovedsak er god. Kontrollkomiteen gjentar påpekningen av at tilgang til følgebåten i nødstilfeller kan være en ressurs. Tilgang forutsetter at nøkkelen til følgebåten kan oppbevares på en måte som gjør den mer tilgjengelig for klubbens medlemmer i nødstilfeller.

OKK har en Risiko Og Sårbarhetsanalyse (ROS), og denne ivaretar etter Kontrollkomiteens vurdering de vesentlige eksponeringene klubben har. Den planlagte årlige vernerunden høsten 2022 ble utsatt pga sykefravær. Den er planlagt gjennomført før sesongstart 2023.

Kontrollkomiteen konstaterer at kompetansenivået hos de som ivaretar HMS-arbeidet er tilfredsstillende. Det er forsvarlig førstehjelpkompetanse hos kursansvarlige.

Hafstad informerer om at det forekommer fall på bryggene med klart skadepotensiale. Han antar at det skjer oftere enn det han selv har observert og ønsker bedre rutiner for rapportering av uhell som grunnlag for forebyggende tiltak.

## 3. Samarbeid mellom administrasjon og styret i OKK

Det er ingen vesentlige endringer i 2022 fra tidligere år verken for rutineene som styrer driften av klubben eller i kvaliteten på hvordan disse etterleves. Kontrollkomiteens vurdering er at det generelt er på plass betryggende rutiner som sikrer en god rollefordeling og tydelige ansvarsområder for styret, daglig ledere og øvrige deltakere i driften. Rollene til de enkelte leddene er definert av godt dokumenterte rutiner og prosesser.

## 4. Konklusjon

Klubben har i 2022 blitt drevet uten noen kjente brudd på lover eller vedtak som gir grunn til noen bemerkning fra kontrollkomiteen. Regnskapsførselen skjer etter etablerte og dokumenterte rutiner og det avlagte regnskapet gir et riktig uttrykk for organisasjonsleddets drift og finansielle stilling. Klubbens materiell og eiendom blir forvaltet på en økonomisk forsvarlig og profesjonell måte. Igjen kan vi understreke at rutiner for samarbeid om HMS-relaterte oppgaver er styrket. Helge A. Hafstad er på plass som HMS-ansvarlig og samarbeidet mellom Helge, daglig leder og HMS-ansvarlig i styret virker å fungere godt. Oslo Kajakklubb er en stor og veldrevet klubb med gode rutiner og systematikk.

Oslo 27. februar 2023

Odd Martin Osnes  
digital sign



Gute Solheim  
sign

Svein Sørli Lund

Arve Josephson

