

Møteprotokoll fra kontrollutvalgsmøte nr. 10 i NIF

Kontrollkomite: Norges Idrettsforbund

Møtested: Teams

Dato: 19.04.2021

Tidspunkt: 12.30-15:00

Følgende medlemmer møtte:

Mariann Steine Bendriss Leder

Tom Ericson

Gunnar Skoglund

Forfall fra:

Fra Idrettsstyre deltok:

President Berit Kjøll (sak 63-19/21 og sak 64-19/21)

Fra administrasjonen deltok følgende:

Generalsekretær Karen Kvalevåg (sak 63-19/21 og sak 64-19/21)

Økonomisjef Anita Pelsholen

Forvaltningsansvarlig og sekretær i KU Stine Schultz Heireng

Organisasjonssjef Gro Holstad (sak 65-19/21)

Eksterne deltakere/rådgivere:

Ekstern revisor:

Kontrollutvalget har i forkant av møtet mottatt sakspapirer fra IS møte 21 og 22.

63-19/21

PROTOKOLL FRA KU MØTE 23. MARS 2021

VEDTAK

KU godkjenner protokoll fra KU møte 23. mars 2021.

64-19/21

KORT ORIENTERING FRA GENERALSEKRETÆR OG PRESIDENTEN FRA DRIFT OG SAKER I IS MØTER SOM ER RELEVANTE FOR KU SITT ARBEID

Bakgrunn for saken

KU sitt arbeide er regulert i NIFs lov §2-12. Relevante forhold som KU bør informeres om på hvert KU møte (fast agenda):

- Har det siden siste KU møte vært avdekket brudd på organisasjonsleddets- eller overordnet organisasjonsledds regelverk og vedtak?
- Har det oppstått spesielle forhold i forvaltningen som bør belyses?
- Har det oppstått ekstraordinære forhold av økonomisk karakter som er utfordrende ift. tildelte midler og/eller rammer?
- Eventuelle andre forhold som KU bør orienteres om som ikke er dekket av øvrige saker i dette KU-møte?

Beskrivelse

Idrettspresidenten orienterte om idrettsstyrets arbeid siden sist, herunder norsk deltagelse i Special Olympics og behandling av søknad fra E-sport forbundet. Det er idrettsstyrets anbefaling til Idrettstinget at idrettssimulerende spill tas opp og at denne typen virksomhet formaliseres. Presidenten orienterte videre om arbeidet med etisk og trygg idrett, som er delt opp i:

1. Etiske leveregler og tilhørende etisk kompetansearbeid
2. Grunnlag, rammer og mandat for et felles etisk råd
3. Gjennomgang og forslag til endringer av prosess for varsling, og behandling av varslingssaker for alle organisasjonsledd
4. Gjennomgang og forslag til utbedringer av prosess for saksgang til domsutvalget
5. Vurdering av til krav til godt styresett og antikorrupsjon (herunder system for valgprosesser)

Deretter orienterte presidenten om høydehusdiskusjonen og idrettsstyrets forslag for idrettstinget. Idrettsstyret anbefaler at man opphever forbudet, men at det utarbeides retningslinjer slik at det sikres at dette praktiseres i trygge og etiske former videre. Det ble videre redegjort kort for sakene rundt oppdeling av Bandyforbundet, Idrettens Hus og tingpapirene forøvrig.

Generalsekretæren orienterte deretter kontrollutvalget om prosessen med tingpapirene til Idrettstinget 2021 samt planlagt prosess videre fremover. Idrettsstyret har gitt generalsekretæren i oppdrag å ferdigstille sakspapirene og forelegge disse for presidentskapet, som er gitt fullmakt til å gjøre mindre justeringer og redigeringer som ikke påvirker det materielle innholdet i forslagene/uttalelsene/begrunnelsene, før de endelige papirene sendes organisasjonen innen fristen. Valgkomiteen kommer med sin egen inntilling. Frist for uttalelser til tingsakene for Kontrollutvalget er i løpet av uke 16. Frist for utsendelse av tingpapirene er i uke 17.

VEDTAK

KU tar gjennomgang fra president og generalsekretær til orientering.

65-19/21	GJENNOMGANG AV ALLE FORSLAG TIL VEDTAK SOM SKAL BEHANDLES PÅ IDRETTSTINGET 2021, OG AVGI EN UTTAELSE TIL DE SAKER SOM LIGGER INNENFOR SITT ARBEIDSOMRÅDE.
----------	--

Bakgrunn

Kontrollutvalgets oppgaver reguleres av NIFs lov §12-2. KU skal etter NIFs lov §2-12 (2) a forelegges alle forslag til vedtak som skal behandles på årsmøte/ting, og avgi en uttalelse til de saker som ligger innenfor sitt arbeidsområde.

Kontrollutvalget ber om NIFs redegjørelse for hvordan NIF og idrettsstyret har kommet frem til de begrunnelser som fremkommer i tingpapirene på følgende saker:

1. Lovendringer, Forslag 6 fra Viken Idrettskrets om budsjett i årsregnskapet
2. Lovendringer, Forslag 16 fra Oslo Idrettskrets om påtalenemd i NIF og Idrettsstyrets forslag
3. Lovendringer, Forslag til §2-12 fra Idrettsstyret, herunder instruks til kontrollutvalget
4. Lovendringer, Forslag til §11-12-1, bokstav b) fra Idrettsstyret om hvem som kan påtale

Beskrivelse og vurdering

Utvalget har fått tilgjengeliggjort oversikt over alle tingsaker og sakspapirer i forkant av møtet. Organisasjonsjef Gro Holstad redegjorde for prosessen med tingsakene og fristene det opereres med. Holstad og økonomisjef Anita Pelsholen redegjorde for bakgrunn for enkelte av idrettstingssakene for utvalget.

Utvalget gjennomgikk alle sakene og drøftet hvilke som var relevante for utvalget å uttale seg om. NIFs administrasjon gav sine innspill til utvalget.

1. Lovendringsforslag om budsjett i årsregnskapet

Forslaget fra Viken idrettskrets som omhandler hvorvidt budsjett-tall bør presenteres i regnskapet. Kontrollutvalgets vurdering er at presentasjon av budsjett og årsregnskap er relevant i forbindelse med økonomistyring og forvaltning, og at tingforslaget derfor berører det kontrollutvalget skal befatte seg med. Kontrollutvalget ser at det er et viktig poeng at styret rapporterer tilbake til ting eller årsmøte på det som tidligere er vedtatt av prioriteringer mot det som er opptjent av inntekter og påløpt av kostnader, men ser også hensynet til å tilnærme seg regnskapslovens bestemmelser. Dersom det er behov for å lovfeste at fremleggelse av årsregnskap skal inneholde en analyse mot et budsjett foreslår Kontrollutvalget følgende ordlyd i §2-13, 4 ledd: *I anledning gjennomgang av årsregnskapet for styre/årsmøte/ting skal det foreligge en analyse av det som er opptjent og påløpt i perioden mot budsjett.*

2. Lovendringsforslag om påtalenemd

Dersom et kontrollutvalg skal behandle denne type saker er det behov for mer kapasitet, ressurser og at det stilles et visst krav til kompetanse i utvalgene. Kontrollutvalget ser

imidlertid behovet for en instans som kan behandle denne type henvendelser og hvor denne instansen er uavhengig av organisasjonsleddet. Kontrollutvalget støtter idrettsstyrets forslag for å få etablert en påtalenemd, men påpeker at det på sikt bør være en ambisjon om at også enkeltpersoner skal kunne sende henvendelser til en påtalenemd dersom det ikke er vilje eller evne i organisasjonsleddet.

Kontrollutvalget ser at det kan være hensiktsmessig å først prioritere organisasjonsleddene og sikre ansvarliggjøring der i kombinasjon med rutiner for varsling hvor enkeltpersoners mulighet til å varsle skal styrkes. Til Idrettstinget i 2023 har idretten gjort seg noen erfaringer, og det bør gjennomføres en evaluering av behovet for å utvide kretsen til også å omfatte enkeltpersoner.

3. Lovendringer, Forslag til §11-12-1, bokstav b fra idrettsstyret om hvem som kan påtale.

*Jfr kommentarene under pkt 2 ovenfor.
Kontrollutvalget støtter idrettsstyrets forslag.*

4. Lovendringer, Forslag fra idrettsstyret om endringer for kontrollutvalg, herunder instruks til NIFs kontrollutvalg.

Gjennom de to siste årene, hvor NIFs kontrollutvalg har vært virksomme, ser utvalget et klart behov for å tydeliggjøre hvilke- og hva slags saker som kontrollutvalget skal befatte seg med. Utvalget er av den oppfatning at det er idrettstinget som må vedta instruks for kontrollutvalget, og ikke NIF, idrettsstyret eller kontrollutvalget selv. Et tingvedtak vil bidra til en åpenhet og mer forutsigbarhet overfor medlemmene med tanke på hva utvalget skal befatte seg med.

I dagens §2-12, som ble vedtatt på Idrettstinget i 2019, var det et særskilt fokus på at kontrollutvalget skulle ha en rolle i form av å påse forsvarlig forvaltning og økonomistyring. Bakgrunnen for endringen på Idrettstinget i 2019 var blant annet Åpenhetsutvalgets rapport. Dette sikres videreført i revidert §2-12 ved at kontrollutvalget skal påse at styret i organisasjonsleddet utfører sine oppgaver i tråd med §4-4; herunder alminnelig forvaltning (paragrafen burde hatt ordlyden forsvarlig forvaltning). Forslaget til instruks for kontrollutvalget i NIF har for øvrig ingen klagjøring av hva som bør forventes av idrettsstyret i forhold til å utøve en forsvarlig forvaltning. Det vil derfor være opp til kontrollutvalget i NIF å gjøre disse vurderingene. Kontrollutvalget har de siste to årene påpekt at dette har vært en utfordring. Tilnærmingen til kontrollutvalget har vært å gjøre risikovurderinger knyttet til strategien. Eksempler på øvrige områder som er vurdert:

Forsvarlig organisering av virksomheten:

- Er det utarbeidet planer og retningslinjer for gjennomføring av tingvedtak?
- Er det en tydelig ansvars- og rollefordeling mellom styret og administrasjonen (styret vedtar og fører tilsyn, administrasjonen implementerer styrevedtak)?
- Har administrasjonen nok midler til å løse de oppgaver den er tillagt?
- Er det nok ansatte med rette kvalifikasjoner til å løse organisasjonens oppgaver?
- Er det styringssystemer og rutiner på plass som sikrer at virksomheten drives i tråd med lover, regler og retningslinjer?
- Er det gode rapporteringssystemer som gjør at styret kan ivareta sitt påse ansvar ift. god forvaltning – at lover og regler overholdes osv.

God saksbehandling ved fatting av styrevedtak:

- Er saker tilstrekkelig opplyst til at et vedtak kan fattes?

- Er vedtak begrunnet ved at det vises til regler vedtaket bygger på, de faktiske forhold vedtaket bygger på, og de hovedhensyn som har vært avgjørende ved skjønnsutøvelsen
- Er inhabilitet vurdert og dokumentert?

I Idrettsstyrets begrunnelse for endring i §2-12 står det at en klargjøring av styrets oppgaver i lovnormene vil gi kontrollutvalgene et klarere mandat. Kontrollutvalget antar at det også omfatter temaet forsvarlig forvaltning.

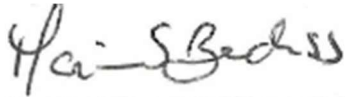
VEDTAK

Kontrollutvalget vedtok at utvalget i løpet av inneværende uke sender over sine kommentarer til de relevante tingsakene. Utvalget vil kommentere på følgende saker:

1. Lovendringer, Forslag 6 fra Viken Idrettskrets om budsjett i årsregnskapet
2. Lovendringer, Forslag 16 fra Oslo Idrettskrets om påtalenemd i NIF (vise til IS forslag til §11-12-1, bokstav b)
3. Lovendringer, Forslag til §11-12-1, bokstav b) fra Idrettsstyret om hvem som kan påtale
4. Lovendringer, Forslag fra Idrettsstyret, herunder instruks til kontrollutvalget

Møtet hevet kl. 15:00.

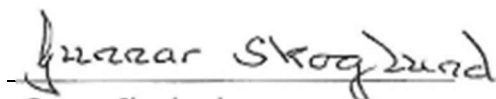
Oslo, 19.04.2021



Mariann Steine Bendriss
Leder



Tom Ericson



Gunnar Skoglund