

Møteprotokoll fra kontrollutvalgsmøte nr. 5 i NIF

Kontrollkomite: Norges Idrettsforbund
Møtested: Idrettens hus møterom 4065 og Teams
Dato: 8. juni 2020
Tidspunkt: Kl. 11:30 – 14:30

Følgende medlemmer møtte:

Mariann Steine Bendriss Leder
Tom Ericson
Gunnar Skoglund (Teams)

Forfall fra:

Fra Idrettsstyre deltok:

President Berit Kjøll (sak 27-19/21)

Fra administrasjonen deltok følgende:

Generalsekretær Karen Kvalevåg (sak 27-19/21)
Økonomisjef Anita Pelsholen
Leder for internasjonal avdeling Magnus Sverdrup (sak 29-19/21)
HR-sjef Hilde Myklebust (sak 30-19/21)
Organisasjonssjef Gro Holstad (sak 31-19/21)
Juridisk sjef Henriette Hillestad-Thune (sak 28 og 29-19/21)
Forvaltningsansvarlig Stine Schultz Heireng - sekretær

Eksterne deltakere/rådgivere:

Ekstern revisor:

Elsie Tjeransen, Deloitte (Teams)

Protokoll fra møte 5-19/21

Kontrollvalget har i forkant av møtet mottatt sakspapirer fra IS møte 9 og 10 samt protokoll fra IS møte nummer 6, 7 og 8

26-19/21	PROTOKOLL FRA KU MØTE 26. MARS 2020
-----------------	--

V E D T A K

KU har godkjent protokoll fra KU møte 26. mars på sirkulasjon.

27-19/21	KORT ORIENTERING FRA PRESIDENTEN OG GENERALSEKRETÆREN FRA SAKER I IS MØTE 9 OG 10 SOM ER RELEVANTE FOR KU SITT ARBEIDE
-----------------	---

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):

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

KU ønsker spesielt en oppdatering på status:

- Vurderinger gjort i anledning permitteringer i NIF og evt. avkortning i lønn for ledelse
- Tiltakspakker fra NIF til org.ledd ved redusert leie og/eller reduserte priser på andre tjenester, manglende sponsorinntekter for NIF samt de økonomiske konsekvensene for idretten samlet. Det fremkommer i anledning fremleggelse av 1. kvartals regnskap at NIF kan få et større overskudd enn opprinnelig budsjettet.

Beskrivelse

Idrettspresidenten gav utvalget en orientering om arbeidet med COVID-19, tiltakspakker og arbeidet med å komme i gang med aktivitet. Det er jobbet systematisk politisk for å få gjennomslag i revidert nasjonalbudsjett som kommer 19. juni. Det prioriteres fire fokusområder, herunder arrangementsordning og utvidelse av denne, full mva.kompensasjon for 2018 og 2019, støtte til toppidrettsutøvere og anlegg.

Generalsekretæren orienterte om status på ressurser i NIF og økonomisk status i NIF som følge av pandemien. Det er gjort noe permitteringer og kostnadskutt i NIF for å møte situasjonen. President og generalsekretær har redusert sin lønn med 20 prosent i perioden med permitterte. Alle nyansettelser er stoppet og naturlige avganger blir ikke erstattet. Det har

samtidig vært stort fokus på å omstille organisasjonen for å gi relevant støtte til underliggende ledd og til å møte den fremtiden som kommer. Foreløpig styres det etter samme prognoseresultat som tidligere.

VEDTAK

KU tar gjennomgang fra president og generalsekretær til orientering.

28-19/21	TILBAKEMELDING FRA LOVUTVALGET VEDR. ENDRING AV NIFS LOV §8-3
-----------------	--

Bakgrunn

I brev av 20. november 2019 til kontrollutvalget har avsender anført at § 8-3 i ny lov for NIF og § 2 i ny lovnorm for idrettslag og idrettsråd er endret uten at det ble vedtatt tilsvarende endring på Idrettstinget.

KU har oversendt henvendelsen til NIFs lovutvalg, som i møte nr. 9 uttaler at lovutvalget anser at den redigering som er gjort av § 8-3 følger av Idrettstingets vedtak om å endre § 8-1, og at denne ligger innenfor den fullmakt som Idrettstinget gav lovutvalget.

Til saken ønsker også KU å få en orientering rundt begrepene «å være medlem av et idrettsråd» versus «å være tilsluttet av et idrettsråd». Har dette noen betydning ift. hvilke rolle organisasjonsleddene har og/eller idrettsrådene.

Vurdering

KU anser at NIFs lov § 2-12 (2) må forstås slik at KU utelukkende skal kontrollere Idrettsstyret, og at det derfor ligger utenfor utvalgets mandat å kontrollere øvrige tinglygte organers virksomhet; herunder overprøve vurderinger som er gjort av lovutvalget. Dersom kontrollutvalgets mandat skal omfatte øvrige tinglygte organer enn Idrettsstyret, må det besluttes av Idrettstinget.

Eventuelle merknader til lovutvalgets virksomhet og vurderinger som er knyttet opp til saker som de har behandlet, må adresseres direkte til lovutvalget selv eller til Idrettstinget, som lovutvalget rapporterer til.

KU anbefaler at kontrollutvalgets mandat omhandles i veilederen til KU-arbeidet.

Se også sak 29-19/21.

VEDTAK

KU oversender lovutvalgets vurdering av §8-3 i NIFs lov til avsender av henvendelsen, med henstilling om å henvende seg til lovutvalget eller Idrettstinget for ytterligere merknader. KU anbefaler også at Idrettsstyret bidrar til at kontrollutvalgets mandat klargjøres på neste Idrettsting gjennom en presisering i NIFs lov § 2-12.

29-19/21	STATUS PÅ PLAN FOR OPPFØLGING AV ALLE VEDTAK PÅ IDRETTSTINGET MED MILEPÆLER (A, B OG C LISTEN); HERUNDER VEILEDERE FOR KU-ARBEIDET
----------	---

Bakgrunn for saken

Oppfølging av vedtak på Idrettstinget generelt

KU fikk i sak 1- og 2 19/21 presentert en plan for oppfølging av samtlige vedtak på idrettstinget 2019. KU ønsker å følge opp status og videre fremdrift på oppfølging av alle vedtak på Idrettstinget.

Oppfølging av lovendringer spesielt

I tillegg til sak 31-19/21 noterer KU seg for at følgende endringer er gjort i loven som ikke helt samsvarer med vedtak fattet på Idrettstinget. Det forutsettes at disse er gjort med bakgrunn i Idrettsstyrets mandat i §1-5 i NIFs lov og fullmakt gitt til Lovutvalget :

- § 2-6 (4) Forslag 12.17. I ny lov er dette leddet endret. Det var ikke fremmet forslag om å endre dette leddet i loven.
- § 4-5 (2) Forslag 12.57. Forslaget ble trukket. I (2) er det foretatt en endring.
- § 5-8 Forslag 12.67. Forslaget ble trukket. Paragrafen er endret og har fått tilføyelser. Er dette en nødvendig lovendring relatert til § 2-19?
- § 5-12 (2) Forslag 12.70. Forslaget ble trukket. I (2) er det foretatt en endring.

KU har blitt stilt spørsmål om det må være slik at saksframleggene til lovutvalget vedr. redigeringene må være unntatt offentlighet. KU ønsker å få belyst dette.

Veiledere for KU

Det ble vedtatt på Idrettstinget at NIF skulle utarbeide en veileder i forlengelse av endringer i §2-12. KU fikk i sak 5-19/21 presentert gjeldende utfordringer knyttet til eksisterende lovgivning for kontrollutvalget samt plan for utvikling av veiledere for kontrollutvalg; herunder status i arbeidet. KU fulgte i sak 18-19/21 opp fremdriften med utvikling av en eller flere veiledere med tilbakemelding på at arbeidet skulle ferdigstilles innen utgangen av første kvartal 2020. Her fattet KU et vedtak med anbefaling til NIF om å utvikle en sjekklister på relevante oppgaver for et KU til utgangen av januar 2020 da det fort kan komme spørsmål fra organisasjonsleddene i anledning deres valg av KU som skjer første kvartal 2020.

KU ønsker å bli orientert om status med arbeidet, utkast til veileder og hvordan NIF planlegger å informere organisasjonsledd samt drive opplæring.

Beskrivelse og vurdering

Oppfølging av lovendringer spesielt

Juridisk sjef Henriette Hillestad-Thune orienterte om redigeringen av NIFs lov etter Idrettstinget i 2019. Endringer foretatt av lovutvalget ligger imidlertid utenfor rammene for det KU skal kontrollere, jf. vedtak i sak 28-19/21.

Saksfremlegg til lovutvalget er unntatt offentlighet. Protokollene derimot er offentlige på nettsiden til NIF.

Øvrige tingsaker

Internasjonal sjef Magnus Sverdrup orienterte om fremdrift i andre saker som ble vedtatt på Idrettstinget, og status på disse. Administrasjonen har et dokument som er utarbeidet for å sikre at alle tingsaker følges opp og oppdaterer dette med status med ulike mellomrom.

1. OL/PL-sondering: utsatt. I første omgang til over nyttår. Vil ikke kunne leveres på Tinget i 2021, må ta sikte på Tinget i 2023.
2. Evaluering av sammenslåing NIF/NOK er behandlet av Idrettsstyret. Oppstart blir i 2021 med mål om behandling på Tinget i 2023.
3. Idrettspolitisk påvikringsarbeid er i rute. Både etikk mm og anlegg.

Modernisering og retningsmålene:

1. Møteplasser er i rute
2. Samarbeid mellom særforbundene (inkl. forvaltningsordningene) utsatt, tidligst implementering fra 2022.
3. Effektiv samhandling NIF/IK er i gang med Teamorganisering
4. Rolleavklaring er påbegynt. Rapport fra gruppen er ferdigstilt og distribuert. Første runde er gjort, gjenstår videre arbeid.
5. Enklere tilknytningsformer er planlagt behandlet til IS-møte 22. juni.

Andre oppfølgingssaker

1. Tingsammensetning er utsatt til høsten.
2. Økt medbestemmelse ble informert om på ledermøtet juni 2020.
3. Felles ungdomsforsikring – ledermøtet, samling i november.

Kontrollutvalget anbefaler at idrettsstyret sørger for å påse at lovendringer som er vedtatt på Idrettstinget er implementert i henhold til vedtak. Utvalget ber om at lovutvalget sender en oppsummering av redigeringer til Idrettsstyret.

Veiledere for KU

Juridisk sjef Henriette Hillestad-Thune og Økonomisjef Anita Pelsholen redegjorde for arbeidet som er gjort med veileder for kontrollutvalgene i idrettslagene. Veiledere er utarbeidet, sendt på høring i faggruppe og er publisert. Dokumentene er «levende» og vil oppdateres løpende. Det planlegges et seminar til høsten for kontrollutvalg i idrettslagene.

Kontrollutvalgets leder løftet Personvernforordningen, IKT-sikkerhet, arbeidsmiljøloven og andre bestemmelser som også kan være relevante for noen større idrettslag. Kontrollutvalget påpekte også at utkastet til beretning for kontrollutvalg i idrettslag med ekstern revisor er upresist, spesielt med tanke på henvisningen til årsregnskapet og styrets beretning i konklusjonen, siden regnskapsrevisjon ikke er en del av mandatet til de større idrettslagene.

Økonomisjef informerte om at det i første kvartal ble satt fortgang i arbeidet med veileder og mal for å gi idrettslagene relevant informasjon om kontrollutvalgets rolle ifm valgprosesser på årsmøtene, og at det vil innarbeides flere elementer i løpet av høsten. Det vil også igangsettes en prosess for involvering/høring av NIFs kontrollutvalg, samt kontrollutvalg i enkelte andre forbund, i arbeidet med veileder for større organisasjonsledd.

VEDTAK

KU tar gjennomgang av saken til orientering. Kontrollutvalget anbefaler at idrettsstyret sørger for å påse at lovendringer som er vedtatt på Idrettstinget er implementert i henhold til vedtak. Utvalget ber om at lovutvalget sender en oppsummering av redigeringer til Idrettsstyret.

30-19/21

VALG AV PENSJONSORDNING FOR ANSATTE I NIF

Bakgrunn for saken

Som et ledd i Arbeids- og sosialdepartementets (ASD) arbeid med å modernisere premiesystemet i Statens pensjonskasse (SPK), besluttet departementet i 2018 en innføring av betaling av en forsikringsteknisk beregnet pensjonspremie for de virksomheter fra frivillig sektor som er medlem av SPK og som ikke betaler arbeidsgiverandel i dag. I november 2018 mottok NIF varsel om gradvis innføring av arbeidsgiverandel (pensjonspremie) fra 2021, med full arbeidsgiverandel fra 2023. Oppdatert prognose ble mottatt fra SPK 14. februar 2020, og den viser at full arbeidsgiverandel fra 2023 vil utgjøre kr. 18 014 000. I 2021 vil arbeidsgiverandelen ifølge siste mottatte prognose utgjøre kr. 6 001 000, men endelig prognose for 2021 vil NIF først motta primo juni 2020. Ny ordning skal være på plass fra 2021.

KU ønsker å få presentert prosessen så langt – samt hva som gjenstår før endelig vedtak fattes om fremtidig pensjonsordning for de ansatte. KU forutsetter at NIF vurderer fordeler og ulemper med en forsikret løsning versus en innskuddsordning fra både et arbeidsgivers- og arbeidstakers ståsted. En ytelsesordning for de som er født før 1963 – og en påslagsordning for de født etter 1963 er begge en forsikring som gir en garantert ytelse fra man går av med pensjon og frem til man dør. Det er også et produkt som gir de ansatte en forsikring ved uførhet. Dette skiller seg vesentlig fra det å ha en innskuddsordning som er en sparing for de ansatte. Dersom det foreligger beregninger av forsikringspremie, pensjonskostnad (ytelsesordning/påslagsordning hvis NRS 6 mottas som for apotekene i SPK – selv om de har en multiemployer plan), reguleringer, avkastningsgarantier osv. ønskes det fremlagt; også for en innskuddsordning. Fra et arbeidsgivers ståsted antas forutsigbarhet som et sentralt kriterie. Det oppnås dersom det er forsikringspremien som kostnadsføres for alle type ordninger.

Beskrivelse og vurdering

HR-sjef Hilde Myklebust presenterte prosess for SPK for utvalget.

Det følges tre ulike linjer i prosessen; Intern prosess, politisk påvirkning og idrettsbilaget.

NIF benytter en ekstern pensjonsrådgiver ifm den interne prosessen og har i tillegg etablert en intern prosjektgruppe. I det politiske arbeidet jobbes det i samarbeid med flere av de øvrige organisasjonene som er omfattet, og kontrollutvalget ble orientert om gjennomførte tiltak og planlagt prosess for det politiske arbeidet. HR-sjef informerte særskilt om arbeidet som gjøres med Idrettsbilaget, at det er opprettet dialog med NIFs arbeidsgiverorganisasjon Abelia og at det deles informasjon løpende i NIFs Samarbeidsutvalg.

15. juni avholdes det et innledende møte for forhandlingsmøte vedr. Idrettsbilaget i uke 26.

VEDTAK

KU tar gjennomgang av saken til orientering.

31-19/21	PROSESS OG STATUS PÅ ARBEIDET MED IDRETSMELDINGEN
-----------------	--

Bakgrunn for saken

KU ønsker å få presentert NIF sin prosess- samt resultater fra arbeidet med innspill til Idrettsmeldingen. Kulturdep skal legge den frem for stortinget høsten 2020

Stikkord: livslang idrett og finansiering - fra hvor?

Hva med e-sport? Hvor skal de ligge - eget særforbund eller gjennom de eksisterende.

Beskrivelse

Organisasjonssjef i NIF, Gro Holstad presenterte prosessen for Idrettsmeldingen for KU.

NIFs innspill til Idrettsmeldingen ble oversendt 10. januar 2020. Innspillene tilgjengeliggjøres for KU i etterkant av møtet.

Innspill til Idrettsmeldingen var basert på en høringsrunde som ble gjennomført for organisasjonen. Det ble mottatt høringssvar fra 21 særforbund og 12 idrettskretser, samt 12 idrettsråd, via idrettskretsene. Det er også gjennomført møter med Kulturdepartementet på områdene toppidrett, anlegg, idrett og samfunn og antidopingarbeidet.

I innspillene fremmet NIF et ønske om at meldingen skal ha et spesielt fokus på følgende fire områder:

- Hvordan gjøre det enklere å være frivillig i idrettslaget?
- Hvordan forsterke idrettens samfunnsrolle?
- Hvordan bidra til å dekke idrettens anleggsbehov?
- Hvordan legge grunnlaget for en bedre og bredere toppidrett?

Arbeidet med idrettsmeldingen er innarbeidet som en del av det politiske påvirkningsarbeidet i NIF og organisasjonssjefen presenterte en tidslinje for dette arbeidet som går frem mot Stortingsvalget i september 2021.

VEDTAK

KU tar gjennomgangen til orientering.

32-19/21	PLASSERING AV OVERSKUDDSLIKVIDITET
-----------------	---

Bakgrunn for saken

NIF har overskuddslikviditet som er plassert i et rentefond. KU ønsker presentert hvilke

rentefond som er vurdert - hvor mye kapital som er plassert og hvilke honorarer er tilbudt.

Hvor likvid må fondet være (hvor raskt kan NIF ha behov for likviditet (innløsning)?

Beskrivelse

Forvaltningsansvarlig Stine Schultz Heireng presenterte NIFs finansreglement for utvalget, og rammer og begrensninger for plassering av overskuddslikviditet. Reglementet er tilgjengeliggjort for KU i Teams.

Prosess for innhenting av tilbud fra leverandører ble gjennomgått. Siste tilbudsrunde ble gjennomført i 2019, da det ble hentet inn tilbud på 9 ulike plasseringsalternativ fra 5 leverandører. KU ble forelagt en oversikt som viser nøkkeltall knyttet til de ulike alternativene som var kommet inn fra tilbyderne.

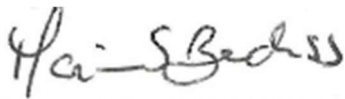
Det ble videre informert om størrelsen på, og fordelingen mellom de ulike typer plasseringer pr. april 2020 og pr. mai 2020.

VEDTAK

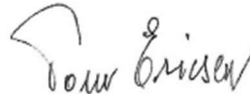
KU tar gjennomgang av saken til orientering.

Møtet hevet kl. 14:30.

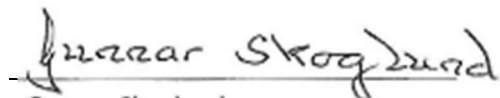
Oslo, 08.06.2020



Mariann Steine Bendriss
Leder



Tom Ericson



Gunnar Skoglund