

## Møteprotokoll fra kontrollutvalgsmøte nr. 6 i NIF

---

**Kontrollkomite:** Norges Idrettsforbund  
**Møtested:** Idrettens hus møterom US4018 Idrettsglede for alle og Teams  
**Dato:** 24. september 2020  
**Tidspunkt:** Kl. 11:30 – 16:00

---

### Følgende medlemmer møtte:

---

Mariann Steine Bendriss                      Leder  
Tom Ericson  
Gunnar Skoglund

---

### Forfall fra:

---

---

---

### Fra Idrettsstyret deltok:

---

President Berit Kjøll                              (sak 34 og 35 19/21)

---

### Fra administrasjonen deltok følgende:

---

Generalsekretær Karen Kvalevåg (sak 34 og 35-19/21)  
Økonomisjef Anita Pelsholen  
Forvaltningsansvarlig Stine Schultz Heireng  
Politisk rådgiver Anne Kristine Soltvedt (sak 35-19/21)  
Breddeidrettssjef Anja Veum (sak 35-19/21)  
Anleggspolitisk rådgiver Torstein Busland (sak 36-19/21)  
HR-sjef Hilde Myklebust (sak 37-19/21)  
Toppidrettssjef Tore Øvrebø (sak 38-19/21)  
Leder for Idrettens regnskapskontor Anita Mellem (sak 39-19/21)

---

### Eksterne deltakere/rådgivere:

---

---

---

### Ekstern revisor:

---

---

Kontrollvalget har i forkant av møtet mottatt sakspapirer fra IS møte 11 og 12 samt protokoll fra IS møte nummer 9 og 10.

<b>33-19/21</b>	<b>PROTOKOLL FRA KU MØTE 6. JUNI 2020</b>
-----------------	---

#### **VEDTAK**

KU har godkjent protokoll fra KU møte 8. juni.

<b>34-19/21</b>	<b>KORT ORIENTERING FRA GENERALSEKRETÆR OG PRESIDENTEN FRA SAKER I IS MØTE 11 OG 12 SOM ER RELEVANTE FOR KU SITT ARBEID</b>
-----------------	---

#### **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?

#### **Beskrivelse**

Idrettspreidenten orienterte om arbeidet knyttet til pandemien. Arbeidet er to-delt, én del er rettet mot gjenåpning og én del er rettet mot krisepakker for idretten.

Det er per nå lansert to ulike krisepakker. Det er også gitt innspill til departementet til hva slags typer ordninger som det er behov for inn i 2021.

Gjenåpning av idretten ses på som den viktigste kompensasjonspakken. Alt er i prinsippet åpnet med unntak av kontaktidretter over 20 år og store publikumsarrangementer, og hvordan idretten kan få unntak fra karantene ved internasjonale mesterskap. Det viktigste budskapet er likevel at smitten kommer til å fortsette og arbeidet fokuserer på hvordan man kan komme i gang selv med strenge regimer.

Generalsekretæren orienterte om scenarioarbeidet som ble gjennomført før sommeren og oppfølgingen av dette. Det er igangsatt et Strategi og utviklingsprosjekt (SOU), ledet av Trond Pedersen (OLT), der målet er å skape en utviklingsorientert og drivende organisasjonskultur som gjør NIF sentralt til den sterkeste pådriver og støttespiller for alle organisasjonsledd, for å sikre at hovedmålene i «Idretten Vil» realiseres. Det innhentes mye informasjon fra både eksterne og interne parter for å kartlegge forventninger og behov fra organisasjonen til NIF. Generalsekretæren orienterte samtidig kort om evalueringen av Olympiatoppen og målene for

dette. Resultatet av denne evalueringen skal hensyntas i SOU.

## VEDTAK

KU tar gjennomgang fra president og generalsekretær til orientering.

35-19/21	<b>Sпилемиддeлsøknad 2021 samt status på arbeidet med fordelingsordninger (presentert for IS før sommeren)</b>
----------	--

### Bakgrunn for saken

KU bør være orientert om prosess med spillemiddelsøknad. I tillegg bør KU bli informert om hvordan NIF påser at retningslinje for økonomiforvaltning og kontroll for tilskuddsmottakere blir etterlevd (hvordan følger man opp at midlene blir brukt ift definerte kriterier).

I IS-møte 31 sak 286 ble det nedtegnet at fordelingskriterier på post 1-4 skulle vurderes endret med implementering i 2019. Dette er ikke gjort for 2019, men skal vurderes på nytt med målsetting om i større grad å finne kriterier som motiverer til innsats. KU ønsker informasjon om status på dette arbeidet. Oslo Economics er en tredjepart som ble engasjert av KUD for å evaluere forvaltning av post 2 og 3 ordningen. Er noe av dette i prosess?

### Beskrivelse

Breddeidrettssjef Anja Veum orienterte kort om gruppen som arbeider med spillemiddelsøknaden i NIF. Gruppen består av politisk rådgiver Anne Kristine Soltvedt, idrettspolitisk rådgiver Per Tøien og breddeidrettssjef Veum.

Soltvedt orienterte om opprinnelig prosess for spillemiddelsøknaden. Denne ble endret som følge av pandemien. Veum informerte om oppdatert prosess. Frist for innsendelse til KUD er utsatt til 20. oktober. Det er gjennomført innspillmøter med idrettskretser og særforbund med en prinsipiell avklaring med idrettsstyret den 22. juni. 24. august vedtok idrettsstyret at de prinsipielle spørsmålene skal hentes inn fra organisasjonen. I perioden ultimo august til primo oktober er det igangsatt en høringsprosess med nye innspillmøter med mål om å levere søknaden innen 20. oktober.

Forvaltningsansvarlig Stine Schultz Heireng orienterte utvalget om revidert prosess for evaluering av forvaltningsordningene. Implementering er vedtatt utsatt til 2022-fordelingen. Bakgrunn for dette er delvis omprioriteringer som følge av pandemien og tilbakemeldinger fra særforbundene. Kartleggingen som ble gjennomført hos særforbundene våren 2020 identifiserte en del problemstillinger som ble presentert for kontrollutvalget. Disse er knyttet til utøverdefinisjonen, grendefinisjonen og hvordan man kan sikre incentiver for internasjonalt arbeid og samarbeid.

## VEDTAK

KU tar gjennomgang av prosess med spillemiddelsøknad og status på evaluering av forvaltningsordningene til orientering.

**Bakgrunn for saken**

Oppfølging av vedtak på Idrettstinget – sak 13.20 (A-listen til NIF)

Det ble fattet følgende vedtak på idrettstinget (ref. protokoll):

Norsk idrett skal arbeide for:

- full momskompensasjon for alle idrettslag som bygger egne anlegg
- realisering av nytt nasjonalt toppidrettssenter finansiert med midler fra statsbudsjettet, spillemidler og andre mulige finansieringskilder (se sak 38-19/21)
- å utvide det anleggspolitiske programmet for å realisere viktige anlegg for idretten og styrke idrettens innflytelse i anleggsprioritering
- å redusere etterslepet av spillemidler til idrettsanlegg

Norsk idrett vil ha et tettere og forpliktende samarbeid internt i idretten, og mellom idrettsorganisasjonen og offentlige myndigheter.

KU ønsker presentert en plan for gjennomføring av vedtaket (prosess) med aktiviteter– samt status så langt. Sak 14.1 på Idrettstinget omhandler langtidsplanen for 2019-2023. Her står bærekraftig utvikling og miljøbevissthet sentralt. Det ønskes belyst hvordan man tenker miljøansvar ved bygging av anlegg.

**Beskrivelse**

Anleggspolitisk rådgiver Torstein Busland orienterte om det anleggspolitiske arbeidet i NIF. Idretten Skal! skisserer opp hvilke nøkkelområder det skal fokuseres på i perioden 2019-2023. Det anleggspolitiske arbeidet er designet slik at NIF jobber for å gjøre idrettskretsene gode og at kretsene jobber for å gjøre idrettslagene gode.

Det ble orientert om de anleggspolitiske målene fra Tinget. Målene tas opp både formelt og uformelt ved relevante anledninger som ved Idrettsmeldingen, statsbudsjettet, møter med partiene mv. Kontrollutvalget fikk presentert en aktivitetsplan som skisserer opp de anleggspolitiske handlingene som er vurdert som relevante å gjennomføre for å kunne nå målene for anleggspolitikken.

Det ble informert om hvordan idrettsanlegg typisk finansieres og hvordan det fungerer med mva-kompensasjonsordningene. Det er med unntak av 2012 gitt full momskompensasjon. Etterslepet av spillemidler er i dag på ca. 4,5 MRD. Dette må finansieres over statsbudsjettet.

Innspillene knyttet til anlegg i Idrettsmeldingen ble gjennomgått og Busland informerte om arbeidet som er gjort knyttet til miljø og samarbeid. Fokuset på bærekraft i anleggspolitikken går på blant annet plasthåndtering og bruk av gummigranulater. Det er igangsatt et eget bærekraftsarbeid i NIF som også vil inkludere anlegg. Det ligger ikke i dag noen miljøkrav bak spillemidlene.

Det er videre etablert interne fagteam som sørger for at det jobbes godt på tvers i organisasjonen. Disse har som mål å dele kunnskap og sikre et bedre type samarbeid. Dette teamet har møter omtrent hver 14. dag og har erfaringsmessig fungert godt.

KU tok opp problemstillingen med fering av anlegg etter 30 år. Det ble diskutert at det kan være hensiktsmessig å lage en veileder for behandling av gamle/utgåtte anlegg. I den anledning tydeliggjøre hvem som er ansvarlig for avvikling/fjerning og om NIF, særforbund eller kretser bør ha et oppfølgingsansvar overfor eier/klubb.

## VEDTAK

KU tar saken til orientering.

37-19/21	<b>NIFS ORGANISERING AV HR-FUNKSJONEN OG RUTINER FOR IVARETAGELSE AV ARBEIDSMILJØLOVENS BESTEMMELSER</b>
----------	--

### Bakgrunn for saken

KU anser denne funksjonen som viktig innenfor NIFs forvaltning. KU ønsker å få presentert følgende:

- Hvordan er HR-funksjonen organisert i NIF – evt. også inn mot kretser
- Hvilke ansvar har NIF ift. å påse at lovens bestemmelser blir ivaretatt ute hos andre organisasjonsledd
- Hvordan sikrer NIF ivaretagelse av Arbeidsmiljølovens bestemmelser generelt. Det er fint å få presentert det som er utviklet av styringsdokumenter, retningslinjer og rutiner samt hvordan ledelsen overvåker at disse blir fulgt (prosesser fra rekruttering – on-boarding – medarbeiderutvikling – medarbeidersamtaler – ferie – overtid – arbeidsreglement osv.)
- Hva ligger til grunn for vurdering av om ansatte har ledende- eller særlig uavhengig stilling og derav unntatt lovens arbeidstidsbestemmelser (ikke betalt for overtid). Er dette gjenspeilet i stillingsinstruksene? Kan NIF ved forspørsel dokumentere at disse vurderingene er gjort?
- Hvordan følger man opp at arbeidstidsbestemmelsene generelt blir ivaretatt?
- Hvordan er bruk av midlertidige stillinger i NIF – samt innleide konsulenter på engasjement?
- Hvilke varslingskanaler finnes?
- Hvor hyppig kartlegges arbeidsmiljøet – eller kulturen internt?

### Beskrivelse og vurdering

HR-sjef Hilde Myklebust gikk igjennom en presentasjon som svarte ut de områdene som KU ønsket belyst. Det ble gitt en kort redegjørelse av hvordan HR-funksjonen er organisert, antall ansatte og fagforeningstilknytning. NIF har ansvaret for ansatte i NIF inkludert idrettskretsene. NIF har ikke et arbeidsgiveransvar for andre organisasjonsledd, men bistår underliggende ledd med veiledning og rådgivning. HR-avdelingen opplever at de har et årsverk for lite. HR-sjefen er ikke del av ledergruppen i NIF, men rapporterer til økonomisjef.

Rekrutteringsprosessen i NIF ble gjennomgått. Prosessen er beskrevet i NIF lederhåndbok. Lederne har ansvar for egne rekrutteringer med bistand fra HR-

avdelingen. Det jobbes med å få på plass et personalplanleggingssystem for å tenke mer helhetlig rundt rekruttering. NIF benytter et personaloppfølgingsystem – Simployer. Det eksisterer tre håndbøker på området: lederhåndbok, HMS-håndbok og personalhåndbok.

Rekrutteringene skal dokumenteres i et standard rekrutteringsnotat. HR-sjefen redegjorde rundt stillinger som er unntatt arbeidstidsbestemmelsene og de vurderinger som skal gjøres. Det er et lederansvar å følge opp at arbeidstidsbestemmelsene blir overholdt. I anledning rekruttering fremkommer det tydelig hva som er regelverket for om en stilling er særlig uavhengig eller ikke. Den som rekrutterer skal dokumentere sin vurdering. Det er relativt få midlertidige stillinger. Disse stillingene er i hovedsak prosjektstillinger eller vikariater. De fleste midlertidige stillingene er knyttet til Olympiatoppen sentralt og regionalt.

HR-sjefen gikk igjennom rutiner på hvordan medarbeiderne blir fulgt opp. Det er i dag et prosjekt med å gå gjennom alle titler og stillingsbeskrivelser.

Varslingsrutiner er beskrevet i HMS-håndboken og det er tillagt juridisk avdeling i NIF å håndtere varslingsaker. HR-avdelingen blir involvert i eventuelle varslinger der det er naturlig.

Årlig gjennomføres det HMS-revisjon. Det ble i 2018 og 2019 gjennomført en åpenhetsundersøkelse. I 2020 blir det kjørt en medarbeiderundersøkelse. Innenfor prosjektet strategi- og organisasjonsutvikling (SOU) har HR-sjefen ansvaret for leveranser innenfor ledelse og kultur. Prosjektet har som formål å tydeliggjøre hva NIF skal være som organisasjon samt kompetansebehov.

KU kommenterte under møte risikoene knyttet til arbeidstidsbestemmelser og bruk av stillinger som faller inn under kategorien særlig uavhengige. Det er viktig å fortsette arbeidet med å dokumentere godt de vurderinger som gjøres av ledere i rekrutteringsprosessene. KU stilte spørsmål om kan være hensiktsmessig at HR-sjefen er en del av ledergruppen.

#### **V E D T A K**

KU tar saken til orientering.

<b>38-19/21</b>	<b>STYRINGSMODELL OG ORGANISERING AV NORSK TOPPIDRETT GENERELT. STATUS PÅ ARBEIDET MED BYGGING AV NYTT TOPPIDRETTSSENTER</b>
-----------------	--

#### **Bakgrunn for saken**

KU ønsker å få innsikt i styringsmodell og organisering av norsk toppidrett. Idrettstinget vedtok under sak 14.1 «Langtidsplanen for 2019-2023». Bedre toppidrett er en av målsettingene (tre delmål).

Det ble i sak 13.20 vedtatt en realisering av et nytt nasjonalt toppidrettssenter. KU ønsker å se planer og prosessarbeide så langt. Berøringspunkter bør være prosjektorganisering, risikovurderinger, samarbeidspartnere og kriterier for valg av disse, prosessplan med milepæler og aktiviteter, finansiering ol. Slik vi har forstått saken så er det vedtatt å eie- versus å leie (offentlig-privat samarbeid).

### Beskrivelse og vurdering

Toppidrettssjef Tore Øvrebø informerte om Olympiatoppens visjon, formål, filosofi, overordnede mål og organisering. Olympiatoppen skal være en tverrfaglig og tverridrettslig møteplass som kvalitetssikrer, utfordrer og støtter toppidrettsarbeidet i prioriterte sær idretter.

Den strategiske fokuseringen dreier seg om åtte ulike områder:

1. Krav til særforbundenes toppidrettsstrategi,
2. Styrke idrettenes arbeid med de tre kjerneområdene;
  - o Daglig treningskvalitet
  - o Relasjoner i prestasjonsteamene
  - o Konkurransforberedelser og - gjennomføring
3. Jobbe målrettet for å styrke OLTs finansiering
4. Realisere nytt nasjonalt toppidrettssenter på Sognsvann
5. Ledende på kunnskapsutvikling (FoU) og implementering av ny kunnskap
6. Styrke trener- og lederskapet i norsk toppidrett
7. Helhetlig utvikling av utøvere og trenere
8. Videreutvikle bærekraftige regionale strukturer

Det ble videre orientert om styringsmodell og kriterier, prinsipper og prioriteringer for samarbeid med Olympiatoppen. Verdien til Norsk Toppidrett er de samme som for NIF for øvrig. Virkemidlene kan imidlertid være veldig forskjellig og det kan være utfordrende for Idrettsstyret.

Øvrebø orienterte om status for Nasjonalt Toppidrettssenter og de tre aktuelle alternativene; Campus Sognsvann, o-alternativet og Nasjonalt toppidrettssenter. Det er ferdigstilt et mulighetsstudie som danner et beslutningsgrunnlag for videre prosess som er presentert for styringsgruppen. Styringsgruppen for prosjektet består av representanter fra NIF og NIH.

Idrettsstyret vedtok videre fremdrift 24. august. Det ble presentert plan for videre prosess, herunder politisk samspillsfase, finansiering, skisser og detaljert fremdriftsplan. Det er ikke avgjort hvordan endelig finansiering skal se ut. KU stilte spørsmål ved risikoer for overskridelser og hvem som skal bære den risikoen (utbyggingsrisiko). Dette er ikke besluttet, men man ser for seg en deling med entreprenør.

### VEDTAK

KU tar saken til orientering.

39-19/21	<b>STATUS PÅ ARBEIDET MED OMORGANISERING AV IDRETTENS REGNSKAPSKONTOR, OG PLAN FOR VIDERE PROSESS</b>
----------	---

### Bakgrunn for saken

I protokoll fra KU-møte 3 i 2019 fikk KU noe informasjon om Idrettens regnskapskontor. I den anledning kom det frem at kundetilfredsheten gikk ned fra 2018 til 2019. Det ble igangsatt en omorganisering for å leverer bedre service til kundene. KU ønsker å få en status på arbeidet med omorganisering av IRK; herunder strategi og målbilde.

### Beskrivelse og vurdering

Leder for Idrettens Regnskapskontor (IRK) Anita Mellem orienterte om status for regnskapskontoret. Fokusområder fremover utgjør kundetilfredshet, effektivisering og mer fleksible løsninger. Det vil gjennomføres kundetilfredshetundersøkelse i løpet av høsten 2020.

Mellem informerte om hvilke forbedringsområder som er arbeidet med det siste året. IRK har hatt fokus på større grad av teamarbeid, forenkling av SLA, og bruk av verktøy som kan øke kvalitet og effektivitet.

Videre orienterte Mellem om IRK for IL, et samarbeid mellom NIF Digital og IRK. Hovedmålsettingene bak dette er å bidra til å frigjøre tid hos idrettslagene slik at de i større grad kan bruke ressursene sine på aktivitet. Det er igangsatt et pilotprosjekt med 10 idrettslag av ulik størrelse. I arbeidet med lagene har IRK møtt på en del utfordringer, men det er også avdekket flere områder der IRK i større grad kan bidra med informasjon, opplæring, kunnskapsdeling og webinarer.

### VEDTAK

KU tar gjennomgang av saken til orientering.

40-19/21	TREDJE-PARTS GJENNOMGANG AV SVAKHETER I RAPPORT FRA RIKSREVISJONEN OG OSLO ECONOMICS. METODE OG FREMDRIFTSPLAN
----------	--

### Bakgrunn for saken

I sak 17-19/21 fikk KU presentert hvilket arbeide som var i gang satt fra NIF i forlengelse av:

- hovedfunn i Riksrevisjonens rapport for 2017 som berører økonomisk styring
- KUDs oppfølging av NIFs bruk av midler ved å engasjere Oslo Economics med tilhørende rapport
- Åpenhetsutvalget rapport

I protokoll fra KU-møte ble det fattet vedtak om å innhente en tredje-parts revisjon av rapporterte svakheter/forbedringsområder. KU har fått innvilget et budsjett på TNOK 200. KU har oversendt EY og PwC en anskaffelse med følgende scope:

KU vil ha en uavhengig vurdering av om:

- NIF har fulgt opp svakheter som ble rapportert i Riksrevisjonens rapport til KUD fra 2018 og Oslo Economics rapport fra 2019
- NIF har fulgt opp svakheter i rutine for anskaffelse, og habilitetsbestemmelser i Åpenshetsutvalget rapport fra 2016

### Beskrivelse og vurdering

KU har mottatt svar fra PwC og et tilbud fra EY. PwC har valgt å ikke gi et tilbud, men kommet med noen anbefalinger på alternativ fremgangsmøte. EY har gitt et godt tilbud som svarer ut anskaffelsen. KU gir EY oppdraget med å levere en tredje-parts revisjon.



EY vil gjennomføre en oppfølgingsrevisjon basert på tidligere rapportering fra Riksrevisjonen, Deloitte og Oslo Economics. Formålet med prosjektet er å vurdere hvorvidt tiltakene som er belyst har blitt fulgt opp tilfredsstillende. Dette inkluderer temaer som styring- og forvaltning av spillemidler, styringsdokumentasjon, datakvalitet, oppfølging av måloppnåelse, rutiner for anskaffelser og habilitetsbestemmelser.

KU ber NIF om å lage en oversikt til EY som sammenfatter det som fremkommer av de rapportene som er mottatt. Deretter angi følgende:

- hva har NIF fulgt opp med tilhørende dokumentasjon
- hva har man på planen å følge opp og tidspunkt for når det skal være ferdigstilt
- hva ønsker ikke NIF å følge opp og begrunne hvorfor

EY vil starte sitt arbeid når denne oversikten er ferdigstilt og videre gjennomføre intervjuer med nøkkelpersoner hos NIF samt inspisere eksisterende dokumentasjon, prosesser og rutiner. EY skal samle sine observasjoner, vurderinger og anbefalinger i en sluttrapport som skal oversendes KU. Utkast til rapport skal være gjennomgått, kommentert og diskutert med NIF før endelig rapport avgis til KU.

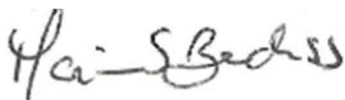
KU vil avtale med NIF og EY oppstart for gjennomgang, men slik at endelig rapport kan oversendes KU til møte som er planlagt i slutten av mars.

#### VEDTAK

KU har vedtatt å inngå en avtale med EY for å gjennomføre en tredje-parts revisjon.

Møtet hevet kl. 16:30.

Oslo, 24.09.2020



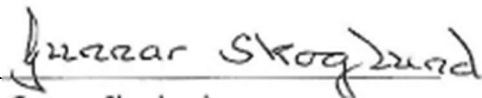
---

Mariann Steine Bendriss  
Leder



---

Tom Ericson



---

Gunnar Skoglund