

# SJEKKLISTE FOR KONTROLLKOMITE

NB – listen er ikke uttømmende!

Område	Handling	Utført
<b>Protokoll</b>	Det er ført protokoll over alle kontrollkomiteens forhandlinger	
<b>Forvaltning av midler</b>	Påse at organisasjonsleddets midler er anvendt i henhold til lover, vedtak, bevilgninger og økonomiske rammer	
<b>Forvaltning av midler</b>	Påse at organisasjonsleddets midler er anvendt i henhold til beslutninger fattet av årsmøte/ting og organisasjonsleddets lov.	
<b>Forvaltning av midler</b>	Påse at aktiviteter/arrangementer og tiltak som organisasjonsleddet har gjennomført i løpet av året er i tråd med mål satt av Årsmøte/ting og styre.	
<b>Intern kontroll</b>	Påse at organisasjonsleddet bankkonto disponeres av to personer i fellesskap og at det er tegnet underslagsforsikring for de som signerer.	
<b>Intern kontroll</b>	Påse at organisasjonsleddets styre jevnlig gjennomgår regnskap og budsjett. Kontroller om det er store avvik mellom regnskap og budsjett, innhent forklaring på avvik og vurder rimeligheten av disse.	
<b>Intern kontroll</b>	Påse at organisasjonsleddet har en oppdatert fullmaktsmatrise	
<b>Intern kontroll</b>	Påse at organisasjonsleddet har en oppdatert økonomihåndbok	
<b>Intern kontroll</b>	Se gjennom balansepostene	
<b>Regnskapsføring</b>	Påse at organisasjonsleddet benytter regnskapssystem eller låsbart regneark.	
<b>Regnskapsføring</b>	Påse at organisasjonsleddets regnskap er ajour og at regnskap og bilag er ryddig og oversiktlig.	
<b>Årsregnskap</b>	Les gjennom årsregnskapet. Vurder om årsregnskapet gir et riktig bilde av organisasjonsleddets aktivitet i løpet av året og om organisasjonsleddets finansielle stilling, forvaltning og drift er forsvarlig.	
<b>Årsregnskap</b>	Lese gjennom revisjonsberetningen og eventuelle nummererte brev fra revisor, kontroller om det påpekes forhold som burde følges opp.	
<b>Nummererte rapporter</b>	Dersom kontrollkomiteen ønsker å ta opp noen forhold skal de sende nummererte rapporter til organisasjonsleddets styre og revisor	
<b>Beretning</b>	Utarbeid beretning til årsmøte/ting for hvert enkelt årsregnskap (dvs hvert år), dater og signeres av alle medlemmer av komiteen.	
	<i>Legg til ytterligere kontroller ved behov</i>	