

## Protokoll Hovedstyremøte

**Tid:** Onsdag 22.februar 2023

**Sted:** Teams

Forkortninger og ordforklaringer:

HS- Hovedstyret

DA – Distriktsavdelinger

NU- NORILCO Ungdom

<b>Sak</b>	<b>Sakstype</b>	<b>Tittel og orientering</b>
85/22-24	<i>Vedtak</i>	<b>Godkjenning av innkalling</b>  <b>Vedtak</b> Innkalling godkjennes
86/22-24	<i>Vedtak</i>	<b>Godkjenning av saksliste</b>  <b>Vedtak</b> Saksliste godkjennes
87/22-24	<i>Orientering</i>	<b>Årsregnskap 2023</b> Årsregnskapet for 2022 begynner å bli ferdig. Grunnet en større feilføring fra regnskapsfører er det blitt gitt feil rapportering inn til HS gjennom sommer og høst 2022. Dette kommer av at det ikke er rapporter om saldobalanse på regnskapet. Saldobalansen har det vært en feil på over 1 700 000 som var ført som inntekt, men som det ikke var bilag på.  Hver måned «avslutter» vi regnskapet. Daglig leder får da en gjennomgang av regnskapet hvor det blant annet etterlyses bilag. Bilag som mangler er i all hovedsak inntekter som er kommet inn fra eksempel Facebook eller tilskuddsordninger som ikke har gitt beskjed om overføringer. Det utbetales ikke penger fra konto uten bilag.  Hvordan kan en så stor føring skje uten vi merker det? Når vi mottar tilskudd fra Bufdir, Fordelingsutvalget eller Kreftforeningen mottar vi et tilskuddsbrev. Dette brevet sier hva vi mottar av penger, og dager etter mottatt brev kommer pengene inn på konto. Dette legges så inn i regnskapet og periodiseres. Periodiseringen er 12 måneder noe som vil si at vi fører inn en sum i måneden. Får vi 2 400 000 kr i tilskudd fra Bufdir vil det bli satt inn 200 000 i

		<p>inntekt hver måned. Så først i desember vil inntekten samlet være 2 400 000.</p> <p>Tilskudd fra statlige organer kommer etter søknader og tilskudd gis etter sum satt i statsbudsjett og antall søkere (poengfordeling). Underveis i løpet av året mottar vi oppdaterte tilskuddsbrev som kan inneholde mer penger enn det vi har fått til nå. Dette står detaljert beskrevet i tilskuddsbrevene.</p> <p>Eksempelvis kan være at i stede for kr 2 400 000 som nevnt her får vi beskjed om at vi mottar 2 472 000 da det har vært mer penger igjen i tilskuddsordningen.</p> <p>I gjennomgang med regnskapsfører 31. januar ser man feilen i balansen. Det viser seg bilagene er feilført etter det er kommet oppdateringer i brevene. Beløpet som var feilført kunne man ikke finne igjen i noe tilskuddsbrev så det var ikke snakk om en dobbelføring, men rett å slett en feilføring. I denne perioden har regnskapsfører slitt med personalet og vi hadde ikke en fast regnskapsfører/kontaktperson som vi har nå. Dette har gjort at det ikke er en regnskapsfører som har hatt et eierskap til regnskapet før tidlig høst 2022.</p> <p>Uten tvil burde dette vært oppdaget særlig av regnskapsfører og daglig leder. Men det er ikke gitt signaler fra regnskapsfører det er store avvik i balansen. Regnskapsfører har sendt ved et brev som sier noe om feilen som er gjort. Men denne er svært lite begrunnet.</p> <p>Det har vært lite bemanning i sekretariatet noe som gjør at det er lite tid å gå gjennom bilagsføringer og det settes lit til at de rapporter man mottar er rett. Det oppleves det er god dialog med regnskapsfører som er rask å ta kontakt når det er noen spørsmål. Siden det er periodisering, er det også vanskeligere å se avvik i inntekter.</p> <p><b>Kommentarer til årsregnskapet 2023</b> Regnskapet viser et årsresultat på kr -191 282 (underskudd).</p> <p><b>Inntekter</b> Inntektene totalt er på kr 7 262 330,-</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Det er en reduksjon i driftsinntekter på omtrent 1 000 000 kr sett mot 2021.</li><li>o Egenandel på arrangement er redusert sterkt. Dette for egenandelen som DA betalte under jubileumshelgen. o Tilskudd fra Bufdir er redusert</li><li>o Funkis inntekter i 2022 er unormalt høyt grunnet få innsøkte kurs totalt sett til Funkis. Dette gjør at vi har mottatt mer midler enn hva som var tiltenkt.</li><li>o Annonseinntekter er lavere, men dette kan oppleves feil. Siden det ble solgt så mange dyre standplasser på jubileumshelgen i</li></ul>
--	--	---

		<p>2021 måtte det betales skatt på de inntekter. Inntektene er da ført i 2021 som annonseplass.</p> <p><b>Utgifter</b>        Utgifter er på kr 7 480 383,-</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Dette er en reduksjon på kr 804 604,- fra 2021 men dette skyldes i all hovedsak jubileumshelg som var kostbar.</li> <li>- Lønnskostnader er lavere enn 2021. Dette er grunnet lavere bemanning og sykefravær.</li> <li>- Kostnader vedrørende lokaler er kostnader til flytting som ble gjort sent 2021. I 2022 er det blant annet kjøpt inn litt kontorutstyr og hatt inne renovasjon hvor det er kastet gammelt utstyr.</li> <li>- Det er en større økning i IT kostnader. Dette er en kostnad som dessverre også kommer til å øke videre i 2023. Hovedgrunnene til dette er ivaretagelse av GDPR</li> <li>- Under konto kostnader lokaler er tallene litt for høye. Noe av denne summen er viderefakturert og ligg under konto inntekt 3900 diverse inntekter. Det er ikke balanseført inn mot aktivitet 6320 renhold og 6300 husleie.</li> <li>- Regnskap har en større økning. Dette er en prisendring.</li> </ul> <p>Balanse        Kortsiktig gjeld er over 1 million kroner i 2022. Dette er prosjekter vi har fått midler til i 2022, men som skal brukes i 2023. Prosjekter dette gjelder er blant annet:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ny nettsiden kr 200 000 fra Kreftforeningen</li> <li>- Podcast kr 234 000</li> <li>- Seksualitet for de over 60 kr 355 000</li> </ul> <p>Det kom spørsmål til leverandørgjeld som var høy sett i forhold til 2021. Daglig leder sender rapport på dette til HS.</p> <p><b>Vedtak</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Periodisering av regnskapet avsluttes og inntekter føres rett i regnskapet etter hvert som de kommer inn.</li> <li>- Nye rutiner rundt månedsoppgjør innføres, hvor det ligger særlig fokus på balansen.</li> <li>- HS sender et brev til regnskapsfører hvor de ber om en bedre begrunnelse på hvordan så store feil kan oppdages uten noen oppdager det. Kåre skriver dette og sender det rundt til godkjenning før regnskapsfører får dette oversendt.</li> <li>- Budsjettet for 2023 må revideres. Daglig leder setter opp revidert artsdetaljert budsjett til HS møte i mars.</li> </ul>
88/22-24	Orientering	<p><b>Prosperastiftelsen</b>        Jan Kjensli har vært i dialog med Prosperastiftelsen. De har vært vanskelig å få kontakt med etter vi mottok støtte fra de til hjelp med navnebytte. Internt i Prosperastiftelsen har det vært store</p>

		<p>endringer i administrasjonen og det har vært litt misforståelser internt virker det som. Jan Kjensli fortsetter dialogen med de.</p> <p><b>Vedtak</b> Sak tatt til orientering</p>
89/22-24	Vedtak	<p><b>NORILCO IA-bedrift</b></p> <p>I personalhåndboken til NORILCO er det henvist til IA-avtalen. NORILCO er ikke en registrert IA bedrift fra tidligere. Avtalens innsatsområder, organisering og virkemidler skal støtte arbeidet som ledere, tillitsvalgte, verneombud og ansatte gjør i den enkelte virksomhet. Det handler om et godt forebyggende arbeidsmiljø- og sykefraværsarbeid, men også om å være tidlig ute med kartlegging, drøfting og innsats for kompetanseheving.</p> <p>Per i dag trenger man ikke registrere seg som en IA-bedrift, men man må kunne dokumentere følgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Du må kunne vise at ledelsen og de ansatte i bedriften samarbeider om arbeidsmiljøarbeid.</li> <li>• Dere må drøfte internt om dere vil benytte en utvidet egenmelding slik det har vært praktisert gjennom IA-avtalen (maks 24 dager pr 12 måneder, maks 8 dager sammenhengende) eller om dere skal begrense denne til folketrygdlovens bestemmelser (maks 12 dager pr 12 måneder, maks 3 dager sammenhengende).</li> <li>• En annen mulighet er å lage en lokal ordning som for eksempel en mellomting mellom disse.</li> <li>• Det er viktig at leder og ansatte er enige om hva som gjelder i bedriften</li> </ul> <p>De kravene her følger vi allerede, men det må tas en diskusjon rundt egenmeldinger.</p> <p><b>Vedtak</b> NORILCO følger prinsippene for IA bedrift, men vi ønsker å være en fullverdig IA-Bedrift. Daglig leder får i oppgave å sørge for at rutiner som kreves i IA-avtalen kan dokumentere. De ansatte involveres i prosessen med implementering til å bli en fullverdig IA-bedrift.</p>
90/22-24	Orientering	<p><b>Ny nettside</b></p> <p>Produksjonen av ny nettside er i full gang. Det jobbes nå med fremsiden som er med på å definere hvordan den bygges opp videre. Det er tatt inn de ønsker som kom fra HS inn i arbeidet. Daglig leder kan logge inn i en portal for å følge timebruken fra leverandør av nettsiden.</p>

		<p>Siden vil være klar til sommeren 2023. Litt avhengig av når vi i NORILCO klarer å flytte over det som skal over på ny nettside.</p> <p><b>Vedtak</b> Sak tas til orientering</p>
--	--	---