

## Revisjon KJFNF 2023

Revisjonen utføres ved stikkprøver av bilag. Bilagene kontrolleres mot evt bilagsliste. (Bilagsjournal/posteringsjournal). Bilagene vurderes også ut fra hvordan de er spesifisert.

### Merknader:

Alle avdelingene har kontoutskrift/posteringsjournal slik at det er enkelt å kontrollere regnskapet. Dette er blitt påpekt før så positivt å se at dette er på plass for alle avdeinger.

### Leirduegruppa:

Innkjøp som er lette å misbruke/feilføre/attraktive bør spesifiseres. Eksempler er drivstoff på Shell og vinmonoplet. Slik det er nå er det krevende å oppdage ureglementert bruk.

### Riflebane

Bilag 15: Bunke med bilag fra biltema pluss en fra Kiwi matvarer, denne er merket dugnad. Dette er adskillig bedre enn ingen kommentar, ref kommentar over.

Skjema for identifisering (med to underskrifter) vil bedre dette.

### Konklusjon

Regnskapene framstår oversiktlige og korrekte. Regnskapene gir et bra helhetsinntrykk. **Godkjennes.**

Ønsket praksis:

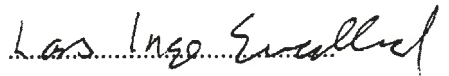
- 1.To signaturer, som er leselige, på alle bilag.
- 2.Spesifisere bilag mer. En måte kan være å navngi de som har spist/kjørt.

Opp til styret å gi retningslinjer om dette.

Kopervik 03.02.2024



Arild Haga



Lars Inge Svalland