

Revisjon KJFNF 2024

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

Konklusjon

Regnskapene framstår som oversiktlige og korrekte og gir et bra helhetsinntrykk. Regnskapet godkjennes.

Kommentar:

Vi spilte inn to punkt inn to punkt i revisjonen 2023:

- 1.To signaturer, som er leselige, på alle signaturer
 - 2.Spesifiser bilagene mer. En måte kan være å navngi de som har spist/kjørt.
- Det er opp til styret å å gi retningslinjer for dette.

Status 2024:

De aller fleste bilag har nå 2 signaturer med leselig navn, selv om det finnes unntak.

Noen bilag er spesifisert veldig bra, men finnes fortsatt bilag som ikke er det. Revisorene mener generelt sett at det bør spesifiseres mer. Eksempler på svært god praksis i regnskapet for 2024 er f.eks bygningsplater som er merket med hvor de skal brukes.

Det er fortsatt gjort kjøp, f.eks på vinmonopolet, som ikke er tilstrekkelig spesifisert. En spesifikkasjon kan være anledning/bruk og navn. Mat drikke, verktøy, drivstoff bør spesifisere ekstra nøye.

Vi har ikke mottatt retningslinjer fra styret i hvor stor grad det ønskes spesifisering. Vi ber om en avklaring av dette før revisjon 2025.

Kopervik 16.02.2024

Lars Inge Svalland

Lars Inge Svalland

Arild Haga

Arild Haga