

Revisionsudvalgets kommentarer til årsregnskab 2009

Revisionsudvalget har foretaget en kritisk gennemgang af regnskabets bilag.

Under henvisning til Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005 om regnskab og revision for tilskudsmodtagere under Kulturministeriets ressort, som modtager tilskud i henhold til lov om visse spil, lotterier og væddemål, har revisionsudvalget følgende bemærkninger til regnskabet:

Indtægter

Et samlet rådighedsbeløb på t. kr. 400 mindre end budgetteret, især pga. lave renteindtægter i forhold til det budget, som var lagt med en vis optimisme set i forhold til året før.

Udgifter

IT & Økonomiafdelingen samt fællesomkostninger i øvrigt

Ny struktur i forbundet har medført en vis omrokering af regnskabsposterne. Den daglige drift af IT-området, sekretariat og bogholderi er nu lagt sammen til en afdeling og beskrevet under note 1 sammen med de fællesomkostninger, som ikke er hensigtsmæssige at dele ud på hver afdeling.

Den politiske del af IT-området ligger fortsat under Kommunikationsudvalget regi, som er beskrevet under note 5.

En elev i bogholderiet blev udlært i 2009 og er fratrukket i oktober 2009. Ny elev er ansat 1. august 2009. Forbundet har modtaget præmiering fra Arbejdsgivernes Elev Refusion (AER) for ansættelse af elev og løntilskud ved elevens skoleophold. Der er også i 2009 modtaget dagpengerefusion og erstatning fra pensionselskab for en sygemeldt og nu fratrukket medarbejder.

Der er ikke anvendt midler til profilbeklædning til Den Centrale Ledelse og personalet i 2009. Denne post blev beskåret ved budgetrevisionen først på året og som blev fremlagt på Formandsmødet i april 2009.

Porto og fragt er en stor post, som omfatter forbrug fra alle afdelinger. Print og dtp arbejde for afdelinger internt i forbundet deles ikke længere ud på de enkelte afdelinger, derfor fremkommer en større budgetoverskridelse.

Firmaidrætten i Bevægelse

Posterne omfatter overvejende ansættelses- og lønudgifter til 10 firmaidrætskonsulenter. Disse udgifter skulle ikke budgetteres, da midlerne er aftalt til at tages fra egenkapitalen, hvor der i 2008 blev øremærket t. kr. 3.000 til formålet. Enkelte poster var dog med i budget 2009, nemlig tilskud til regionsrådsmøder, tabt arbejdsfortjeneste og husleje og drift af regionskontorer. Posterne stod oprindeligt opført under udlodning til kredse, men for synlighedens skyld er det mere korrekt at opføre dem, under det område, hvor de rettelig hører hjemme.

Forbundsstyrelsen og generalsekretæren

Som følge af den tidligere nævnte omstrukturering er udgifter vedrørende generalsekretæren flyttet til denne ramme, hvilket giver god mening, da generalsekretæren følger forbundsstyrelsen ved enhver aktivitet.

Foreningskonsulentgruppen

Også her har Dansk Firmaidrætsforbund modtaget dagpengerefusion og erstatning fra pensionselskabet til en sygemeldt og nu fratrukket medarbejder. Garuda fokusprofiler har været en stor post i 2009 især ved de mange nyansættelser. Der betales hvert år en licens for brug af materialet samt en afgift for hver profil, som der udarbejdes. Det er foreningskonsulenterne, som udfærdiger profilerne, som ud over nyansættelser også anvendes i forbindelse med lederuddannelserne for foreningsledere.

IT-området

Der er anvendt en del midler til udvikling og drift af forbundets IT-løsning. Forbundsstyrelsen har bevilget ekstra midler til løsning af forskellige uhensigtsmæssigheder bl.a. ved net ekspeditioner. Serviceaftale for nogle af forbundets servere udløb i 2009 og er nu fornyet frem til januar 2011. Drift og udvikling på den hidtil eksisterende SuperNova har været på et absolut minimum, idet kræfterne er brugt på udvikling af den SuperNovaONLINE, som er skudt i gang i januar 2010. Udgifter i den forbindelse er opført under note 24.02, idet disse poster betragtes som en investering til afskrivning over 3 år.

Kommunikationsområdet

Fokusområderne har været koncentreret om udvikling af det ny logo, som blev præsenteret på

Repræsentantskabsmødet i november. Forbundsstyrelsen har ekstrabevilget midler til gennemførelse af analyser og test af logo-forslag.

Bladet Firmaidræt har i 2009 modtaget t. kr. 194 fra Biblioteksstyrelsen til delvis dækning af portoudgifter. Samtidig blev tilskud for 2008 reduceret med t. kr. 22 pga. mindre oplag. Dette beløb er hensat som skyldig post i regnskabet, idet beløbet modregnes i det kommende års tilskud. Det har ikke været muligt at opnå annonceindtægter, men grundet gode aftaler med trykkeriet og besparelser ved foto, tegninger og artikler er det lykkedes at komme ud af året med en mindre budgetbesparelse.

Idræt & Motion

Besparelse på personaleudgifter, telefon, møde- og rejseudgifter. Især ved at afholde årets idrætsmøde på en skole i stedet for hotel opnåedes en stor budgetbesparelse.

Indsatsområderne endte med en samlet budgetbesparelse på t. kr. 469.

Tilslutning til DM-stævner og øvrige idrætsgrene har været vigende.

Hele området "Motionsaktiviteter" oplevede en øget deltagertilslutning, som har betydet en budgetbesparelse.

Seniorsportsområdet fremviser en budgetbesparelse først og fremmest, fordi budgetlagte møder og konferencer blev udskudt.

Der været afholdt en del Fitness og Spinning kurser med stor tilslutning og dermed overskudsgivende, hvilket har været medvirkende til budgetbesparelse på området

Motion på Arbejdspladsen

Overskudsandelen fra VCTA blev også i 2009 på t. kr. 250.

Til gengæld har det ikke været muligt at opnå de indtægter, som man i øvrigt havde forventet i afdelingen.

Kampagnen "Arbejdspladsen Motionerer" gav en flot indtægt på t. kr. 825. Der er anvendt en del ressourcer på udvikling af et styresystem til behandling af tilmeldinger på nettet ved disse store kampaner. Disse udgifter er indregnet i kampagnens slutresultat på t. kr. 331.

Den samlede budgetoverskridelse på t. kr. 1.965 må især tilskrives finanskrisen, hvor manglende indtægt på produktet Sundhedscertificering® kan aflæses.

Firmaidrætsfestival

I november 2008 blev afholdt et møde vedrørende planlægningen af festivalen i 2010. Der har ikke været afholdt lignende møder i 2009.

Nationalt samarbejde

Forbundsstyrelsen har ikke ydet særlige tilskud eller bevilget midler fra denne ramme i 2009.

Fællesmøder

Ud over Formandsmøde og Repræsentantskabsmøde har der ikke været afholdt andre former for stormøder i 2009.

Momsrefusion

Den %, som vi har lov at fradrage som delvis momsfradrag er i 2009 opgjort til 66 %.

I 2008 var den 67 %.

Finansielle aktiver

I note 22 kan aflæses den regnskabsmæssige værdi af Dansk Firmaidrætsforbunds kapitalandele i Idrætscentret Århus Firma sport A/S samt restgælden på alle lån fra Dansk Firmaidrætsforbund til foreningerne.

Nyborg, den 12. marts 2010

Sisse Wildt
formand

Bjarne Andersen

Svend Mandel Hansen