

**FORDELINGSUTVALGET
POSTBOKS 8113 DEP.
0032 OSLO
TLF: 46 61 50 00**

**Fordelingsutvalgets rapport om kontroll av grunnlag for
nasjonalt og internasjonalt driftstilskudd 2018**

Innholdsfortegnelse:

1 INNLEDNING	4
1.1 FORDELINGSUTVALGETS INSTRUKS	5
1.2 INNSKJERPING AV DOKUMENTASJONSKRAV VED SØKNADSTIDSPUNKTET	6
1.3 ORGANISASJONER I KONTROLL 2018	7
1.4 NÆRMERE OM UTVIDET KONTROLL	7
1.5 SANKSJONSMULIGHETER	7
2 RESULTAT AV KONTROLLEN	8
2.1 MEDLEMSTALL	9
2.2 LAG OG UTBREDELSE	10
2.3 SENTRALE KURS	10
2.4 SENTRALSTYRETS SAMMENSETNING	10
2.5 INTERNASJONAL GRUNNSTØTTE	11
2.6 SAMLET OPPSTILLING	11
3 REAKSJONER FRA FUV - TILBAKEBETALINGSKRAV OG PRESISERINGER.....	13
3.1 JUSTERINGER OG MOTREGNINGER	13
3.2 UTVIDET KONTROLL	13
4 FORUTGÅENDE KONTROLL	14
5 KONTROLL AV NASJONALT DRIFTSTILSKUDD	15
5.1 AKTIVITETSKLUBBEN (AK)	15
5.1.1 Dokumentasjon på medlemstall	15
5.1.2 Dokumentasjon på lag og utbredelse	15
5.1.3 Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer	16
5.1.4 Vedr. justering av tilskuddets størrelse	17
5.2 BLÅ KORS	18
5.2.1 Dokumentasjon på medlemstall	18
5.2.2 Dokumentasjon på lag og utbredelse	19
5.2.3 Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer	19
5.2.4 Vedr. justering av tilskuddets størrelse	19
5.3 DE UNGES ORKESTERFORBUND (UNOF)	20
5.3.1 Dokumentasjon på medlemmer	20
5.3.2 Dokumentasjon på lokallag og utbredelse	20
5.3.4 Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer	21
5.3.5 Vedr. justering av tilskuddets størrelse	21
5.4 FRELSESARMEENS BARN OG UNGE (FABU)	22
5.3.1 Dokumentasjon på medlemmer	22
5.3.2 Dokumentasjon på lokallag og utbredelse	23
5.3.3 Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer	23
5.3.4 Vedr. justering av tilskuddets størrelse	23
5.5 FRIKIRKENS BARN OG UNGE (FRIBU)	24
5.5.1 Dokumentasjon på medlemstall	24
5.5.2 Dokumentasjon på lokallag og utbredelse	25
5.5.3 Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer	25
5.6 HÅNDVERKSTEDET FOR BARN OG UNGE (HFBU)	26
5.6.1 Dokumentasjon på medlemstall	26
5.6.2 Dokumentasjon på lag og utbredelse	26
5.7 JUNIOR- OG BARNEORGANISASJONEN JUBA (JUBA)	27
5.7.1 Dokumentasjon av medlemstall	27
5.7.2 Dokumentasjon av lag og utbredelse	27
5.7.3 Dokumentasjon på sentrale kurs	27
5.7.4 Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer	28
5.7.5 Vedr. justering av tilskuddets størrelse	28
5.8 JUVENTE (JUV)	29
5.8.1 Dokumentasjon på medlemstall	29
5.8.2 Dokumentasjon på lag og utbredelse	30

5.8.3	Dokumentasjon på sentrale kurs.....	30
5.8.4	Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer	30
5.9	KRISTEN IDRETTSKONTAKT (KRIK).....	31
5.9.1	Dokumentasjon på medlemstall.....	31
5.9.2	Dokumentasjon på lag og utbredelse.....	31
5.9.3	Dokumentasjon på sentrale kurs.....	33
5.9.4	Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer	33
5.9.5	Vedr. justering av tilskuddets størrelse.....	33
5.10	METODISTKIRKENS BARNE- OG UNGDOMSFORBUND (MBU)	34
5.10.1	Dokumentasjon på medlemmer.....	34
5.10.2	Dokumentasjon på lokallag og utbredelse.....	34
5.11	NORGES SPEIDERFORBUND (NSF).....	35
5.11.1	Dokumentasjon på medlemstall.....	35
5.11.2	Dokumentasjon på lag og utbredelse.....	36
5.11.3	Dokumentasjon på sentrale kurs.....	36
5.11.4	Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer	36
5.11.5	Justering av tilskuddets størrelse.....	36
5.12	NORSK EPILEPSIFORBUND	37
5.12.1	Dokumentasjon på medlemmer.....	37
5.12.2	Dokumentasjon på lokallag og utbredelse.....	37
5.12.3	Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer	38
5.12.4	Vedr. justering av tilskuddets størrelse.....	38
5.13	NORSK FORENING FOR EHLERS DANLOS SYNDROM (EDS)	39
5.13.1	Dokumentasjon på medlemmer.....	39
5.13.2	Dokumentasjon på lokallag	39
5.13.3	Dokumentasjon på sentrale kurs.....	41
5.13.4	Vedr. justering av tilskuddets størrelse.....	42
5.14	SENTER FOR FLERKULTURELL UNGDOM (SFFU).....	43
5.14.1	Dokumentasjon av medlemstall	43
5.14.2	Dokumentasjon av lag og utbredelse	44
5.14.3	Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer	44
5.14.4	Vedr. justering av tilskuddets størrelse.....	44
5.15	UNG KREFT	45
5.15.1	Dokumentasjon på medlemstall.....	45
5.15.2	Dokumentasjon på lokallag og utbredelse.....	45
5.15.3	Dokumentasjon på sentrale kurs.....	46
5.15.4	Vedr. justering av tilskuddets størrelse.....	46
5.16	UNGDOM MOT EU (UMEU)	47
5.16.1	Dokumentasjon på medlemmer.....	47
5.16.2	Dokumentasjon på lag og utbredelse.....	47
5.16.3	Dokumentasjon på sentrale kurs.....	48
5.16.4	Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer	48
6	KONTROLL AV INTERNASJONALT DRIFTSTILSKUDD	49
6.1	AKKS NORGE (AKKS).....	49
6.1.1	Justering av tilskuddets størrelse.....	49
6.2	DE UNGES ORKESTERFORBUND (UNOF)	50
6.2.1	Vedr. justering av tilskuddets størrelse.....	50
6.3	FRAMFYLKINGEN LOS BARNE- OG FAMILIEORGANISASJON	51
6.4	KRISTEN IDRETTSKONTAKT (KRIK).....	52
6.4.1	Justering av tilskuddets størrelse.....	52
6.5	NORGES KFUK-KFUM (N KFUK-M).....	53
6.6	NORGES UNGE VENSTRE (NUV)	54
6.6.1	Justering av tilskuddets størrelse.....	54
6.7	SYVENDEDAGS ADVENTISTKIRKENS BARNE- OG UNGDOMSFORENING (SABU)	55

1 Innledning

Dette er Fordelingsutvalgets rapport etter kontroll av 20 organisasjoner og deres grunnlag for å motta nasjonalt og/eller internasjonalt driftstilskudd for tilskuddsåret 2018. Kontrollen bygger på en gjennomgang av dokumentasjon oppbevart hos de forskjellige organisasjonene og møter med organisasjonenes ledelser. Etter kontrollen fatter utvalget vedtak i sakene. Organisasjonene har deretter hatt mulighet for å klage på utvalgets vedtak, se forskriften § 36 og forvaltningsloven kap. VI, § 28. Klageinstans er Barne- og likestillingsdepartementet (BLD).

Kontrollen er todelt. I forbindelse med behandling av søknad om grunnstøtte skal kontrollen rettes mot materialet som inngis ved søknad, herunder eventuelle revisorattestasjoner (kravet om at det skal sendes inn revisorattestasjon med søknaden ble fjernet fra og med tilskuddsåret 2018, men utvalget kan be om det i spesielle tilfeller). Denne delen av kontrollen foretas ved gjennomgang av de innsendte søknader med vedlegg, se forskriften § 37 annet ledd, og hvor organisasjonene gis tilbakemelding om mangler eller feil som må rettes opp dersom tilskudd skal kunne gis. Dette behandles fortløpende i utvalgets møter og omtales i Fordelingsutvalgets møteprotokoller og, i noen tilfeller, i utvalgets årsrapport. Utvalget orienterer også departementet om enkeltsaker i de faste møtene med dem. I enkelte tilfeller, og spesielt for nye søkere, foretas det også en stedlig kontroll av grunnlagsdokumentasjonen i denne delen av kontrollen. Denne formen for kontroll betegnes av utvalget som «forutgående kontroll».

Den andre formen for kontroll foretas ved at det hvert tilskuddsår velges eller trekkes ut et utvalg av organisasjoner som har mottatt tilskudd for kontroll, se forskriften § 37 tredje ledd og utvalgets instruks punkt 3. Det er denne kontrollen som hovedsakelig presenteres i denne rapporten. I de tilfellene der utvalget har valgt ut en organisasjon av særskilte årsaker, betegner utvalget dette som at organisasjonen er trukket ut til «ordinær kontroll på særskilt grunnlag» (se punkt 1.4 under). Dersom utvalget trekker tilfeldig ut en organisasjon, blir dette kun betegnet som at utvalget har trukket ut organisasjonen til «ordinær kontroll på tilfeldig grunnlag».

For nasjonalt driftstilskudd består kontrollen av en gjennomgang av det materialet organisasjonene oppbevarer for å dokumentere antall medlemmer, tellende medlemmer, tellende lokallag, sentrale kurs og sentralstyrets sammensetning. For den internasjonale grunnstøtten består kontrollen av en gjennomgang av oppbevart materiale som dokumenterer at deltakerne har deltatt på den poenggivende aktiviteten i søknaden. Nærmere spesifisering av den dokumentasjon som skal foreligge fremgår av forskriftens §§ 24 – 29.

Kontrollen gjennomføres nesten uten unntak ved at utvalgets sekretariat, i noen tilfeller sammen med deler av utvalgets medlemmer, gjennomfører et besøk i organisasjonens sentralledd. Utvalget betegner dette som en «stedlig kontroll». Årsaken til at utvalget gjennomfører stedlige kontroller, er blant annet at Stortinget i forbindelse med behandling av St. meld. 32 (1996-97) tok inn en bestemmelse om at sentrale medlemsregistre ikke kan kreves utlevert, men at tilskuddsmyndighetene, deres representanter og Riksrevisjonen skal, når det kreves, få innsyn, se forskriften § 37 femte ledd og utvalgets instruks punkt 3.1 tredje kulepunkt.

I noen tilfeller vil kontrollen utvides til å verifisere ektheten av den dokumentasjonen som fremlegges, se punkt 1.4 under. Utvalget betegner dette som «utvidet kontroll». Den utvidede kontrollen blir også behandlet i denne rapporten.

1.1 Fordelingsutvalgets instruks

I instruksens punkt 3 overskriften «*Spesielt om kontroll*». Innledningsvis heter det:

«Formålet med kontrollarbeidet er å undersøke at organisasjonene tilfredsstiller grunnvilkårene for tilskudd og at tallene for vurderingen av tilskuddets størrelse er riktig. Fordelingsutvalget må sette ressursene inn der kontrollbehovet er størst, eksempelvis:

- der det er store svingninger i tall i oppgitte data fra år til år,
- der organisasjonenes egenkontroll er utilstrekkelig,
- hos nye og uerfarne organisasjoner
- der man på annen måte registrerer uregelmessigheter,
- hos organisasjoner som balanserer på grensen til å få tilskudd.

Fordelingsutvalget bør etter at kontrollen er avsluttet vurdere resultatet i sammenheng med utvalgets plikt til å veilede og informere organisasjonene om tilskuddsordningene.»

I instruksens punkt 3.1, *Grunntilskudd til nasjonalt arbeid*, heter det:

- På søknadstidspunktet og under den saksbehandlingen som følger, legges det vekt på å kontrollere om søknaden oppfyller forskriften § 30, jf. forskriften § 31, fjerde ledd. Av revisorattesten skal det framgå dokumenterte opplysninger om organisasjonens medlemstall, lokallag og fylker, slik forskriften definerer kriteriene. Eventuelle følgebrev fra organisasjonen med forklaringer, forbehold eller spørsmål, må gis særlig oppmerksomhet. Fordelingsutvalget skal foreta en rimelighetsvurdering av de oppgitte data, bl.a. ved å sammenlikne med tidligere års søknader.
- Dersom Fordelingsutvalget oppdager eller har mistanke om ikke tilfredsstillende forhold, må utvalget utrede forholdet nærmere. Utvalget kan velge å kontrollere bare deler av en organisasjons beregningsgrunnlag. Dersom denne delvise kontrollen avdekker systematiske feil, bør utvalget vurdere en full gjennomgang av hele beregningsgrunnlaget.
- Ved den årlige, særskilte kontrollen trekkes minimum 15 organisasjoner ut for nærmere kontroll. Omfanget av den særskilte kontrollen avhenger blant annet av det inntrykk utvalget får av søknadsdokumentene, samtaler med ledelsen, det reviderte årsregnskap for organisasjonen, det sentrale medlemsregister, og årsrapportene fra lokallagene samt eventuelle stikkprøver.

Ved Stortingets behandling av St. meld. 32 (1996-97) ble det tatt inn en bestemmelse i forskriften som medfører at myndighetene ikke kan kreve det sentrale medlemsregisteret utlevert, men myndighetene gis rett til innsyn (jf. Forskriftens § 4 siste ledd). Dette må innebære at utvalget bare kan få det sentrale medlemsregisteret utlevert når organisasjonen ikke motsetter seg dette, men at utvalget ellers må få innsyn på stedet, dvs. i organisasjonens sekretariat.

Forskriftens § 4 siste ledd begrenser også myndighetenes mulighet til å foreta stikkprøvekontroll ved å kontakte enkeltpersoner da heller ikke deler av det sentrale medlemsregisteret kan bringes ut av organisasjonens lokaler med mindre det skjer med organisasjonens vilje.

- Konkret kan da kontrollen skje ved at organisasjonen kan låne ut det materialet som revisor har hatt til rådighet, eller at utvalget kan få innsyn i dette materialet i organisasjonens sekretariat. Dersom utvalget ønsker å foreta stikkprøvekontroll av medlemmene, kan utvalget enten ringe eller tilskrive medlemmene. Dersom organisasjonen motsetter seg dette, skal utvalget enten ringe eller tilskrive medlemmene fra organisasjonens sekretariat. Resultatet av stikkprøvene må anonymiseres. Dersom utvalget foretar stikkprøvene, skal arbeidsdokumentasjon med opplysninger fra det sentrale medlemsregisteret makuleres. Organisasjonen skal ikke ha tilgang til arbeidsdokumentasjon med opplysninger fra det sentrale medlemsregisteret.»

I Instruks for Fordelingsutvalget, punkt 3.2 *Grunntilskudd til internasjonalt arbeid*, heter det:

- «På søknadstidspunktet og under den saksbehandlingen som følger legges det vekt på å kontrollere om søknaden oppfyller forskriftens § 30, jf. § 31, 3. ledd. Eventuelle følgebrev fra organisasjonen med forklaringer, forbehold eller spørsmål, må gis særlig oppmerksomhet. Fordelingsutvalget skal foreta en rimelighetsvurdering av de oppgitte data, bl.a. ved å sammenlikne med tidligere års søknader. Utvalget må forvise seg om at den internasjonale aktiviteten gir poeng og ikke kommer inn under forskriftens § 22, 2. ledd, 2. setning.
- Dersom Fordelingsutvalget oppdager eller har mistanke om ikke tilfredsstillende forhold, må utvalget utrede forholdet nærmere. Utvalget kan velge å kontrollere bare deler av en organisasjons beregningsgrunnlag. Dersom denne delvise kontrollen avdekker systematiske feil, bør utvalget vurdere en full gjennomgang av hele beregningsgrunnlaget.
- Ved den årlige, særskilte kontrollen trekkes minimum 7 organisasjoner ut for nærmere kontroll. De uttrukne organisasjonene skal kontrolleres for alle vilkårene for internasjonalt tilskudd. Etter departementets mening vil det her være tale om dokumentasjon som ikke kan sies å være en del av det sentrale medlemsregisteret, og organisasjonene må derfor kunne pålegges å utlevere dokumentasjon i henhold til forskriftens § 29. Utvalget bør kontakte daglig leder og den valgte styreleder. Omfanget av den særskilte kontrollen avhenger blant annet av det inntrykk utvalget får av søknadsdokumentene, samtaler med ledelsen, det reviderte årsregnskap for organisasjonen, dokumentasjon for internasjonale aktiviteter samt eventuelle stikkprøver. Utvalget må forvise seg om at den internasjonale aktiviteten gir poeng og ikke kommer inn under forskriftens § 22, 2. ledd, 2.»

1.2 Innskjerping av dokumentasjonskrav ved søknadstidspunktet

Fordelingsutvalget har gjentatte ganger strammet inn på kravet om at organisasjonene må kontrollere grunnlagsdokumentasjonen før søknaden sendes inn, og at organisasjonene kun må søke med de grunnlagstallene de har dokumentasjon for i sentralledet ved søknadstidspunktet. Fordelingsutvalget har følgelig også strammet inn på organisasjonenes mulighet for innhenting av manglende dokumentasjon ved funn av mangler på kontrolltidspunktet.

Utvalget vil imidlertid peke på at det kan se ut som at enkelte organisasjoner lar være å innhente nødvendig dokumentasjon for medlemmer, lokallag, kurs og internasjonale aktiviteter før de blir varslet om en eventuell kontroll. Enkelte organisasjoner har da på kontrolltidspunktet ikke klart å innhente tilstrekkelig dokumentasjon, og har fått beregningsgrunnlaget nedjustert. Utvalget vil derfor vurdere om det kan iverksettes sanksjoner i slike tilfeller som vil minske risikoen for en slik praksis.

1.3 Organisasjoner i kontroll 2018

Utvalget valgte på særskilt grunnlag å trekke ut 16 organisasjoner til den nasjonale kontrollen og 7 til den internasjonale. To av organisasjonene ble trukket ut til både den nasjonale og internasjonale kontrollen. Denne rapporten omhandler derfor kontroll av 21 organisasjoner.

Organisasjonene ble tatt ut i kontroll etter en risikovurdering. Hovedårsakene til at akkurat disse organisasjonene ble trukket ut til kontroll, var:

- hadde ikke blitt kontrollert de siste fire årene
- oppfølging på grunn av en del rot i grunnlagsdokumentasjonen de siste årene
- oppfølging av tidligere kontroller
- grenseverdier i antall medlemmer, lokallag osv

1.4 Nærmere om utvidet kontroll

Utvidet kontroll innebærer at utvalget går bak dokumentasjonen som blir fremlagt for å kontrollere om dokumentasjonen er ekte og korrekt. Dette kan for eksempel gjøres ved å kontakte personer oppgitt som tellende medlemmer for å kontrollere om av de for eksempel har vært medlem i organisasjonen, var medlem i det gjeldende grunnlagsåret, hadde betalt kontingent for det gjeldende grunnlagsåret og om medlemmet var under 26 i grunnlagsåret. Lokallagsledere og andre med verv i lokallaget kontaktes for å kontrollere om årsrapportene som fremlegges for utvalget er ekte og at opplysningene som står i rapporten ikke er endret etter at de er sendt inn til organisasjonens sentralledd. Det kan også sendes brev til kursledere med spørsmål om kursets innhold, varighet og deltakere. I forbindelse med internasjonal grunnstøtte, kontakter utvalget medlemmer som oppgis som deltakere på aktiviteten for å kontrollere at de faktisk deltok og at andre opplysninger som er gitt om aktiviteten er korrekte.

I forbindelse med utvidet kontroll er det også i enkelte tilfeller tatt kontakt med banker og Posten for å kontrollere ektheten til innbetalingsgiroer, eiere av bankkonti og lignende.

I 2018 ble to organisasjoner tatt ut i utvidet kontroll. En organisasjon ble tatt ut fordi de har et elektronisk system for innsending av medlemslister og årsrapporter. Utvalget forsøker å gjennomføre utvidet kontroll hos minst en organisasjon med et slikt system hvert år for å sikre at det ikke forekommer systemfeil eller mislighold. En annen organisasjon ble trukket ut som en oppfølging av den ordinære kontrollen av lokallagene fordi det ble avdekket avvik.

1.5 Sanksjonsmuligheter

Utvalgets sanksjonsmuligheter fremgår av forskriften § 38. Sanksjonsmulighetene innebærer tilbakeholdelse, tilbakekreving og bortfall av tilskudd, redusering av tilskudd påfølgende år og utelukkning fra ordningen i opptil fem år.

2 Resultat av kontrollen

Utvalget har over en del år bemerket at det er avdekket flere avvik enn det som er forventet, sett i lys av den innsatsen som gjøres for å informere, lære opp og følge opp organisasjonene. Utvalget vil etter kontrollene i 2016, 2017 og 2018 si at denne tendensen er i ferd med å snu. Det er også i år avdekket svakheter i rutineene hos flere organisasjoner, og blant disse er det også i tidligere kontroller funnet feil og mangler. Likevel er det i år færre justeringer av grunnlagstallene, og også færre alvorlige avvik. For de fleste organisasjonene er det snakk om mindre feil og avvik som utvalget anser at først og fremst skyldes dårlig kvalitetssikring av innhentet dokumentasjon og dårlige rutiner for overføring av kompetanse til nye ansatte, samt enkelte systemfeil ved bruk av elektroniske systemer for innsending av medlemslister og årsrapporter. Utvalget ser at det forekommer at organisasjonene ikke i tilstrekkelig grad sjekker at for eksempel årsrapporter og kursdokumentasjon inneholder all nødvendig informasjon i henhold til kravene i forskriften. I tillegg har utvalget også i år hatt et par organisasjoner hvor forståelsen av forskriftens krav har vært for dårlig, på tross av at organisasjonene har deltatt på flere av de årlige opplæringsseminarene og vært i kontroller de siste årene hvor de også har fått særlig veiledning.

Utvalget har tidligere pekt på flere forklaringer for hvorfor det finnes avvik i grunnlagsdokumentasjonen, og mener fortsatt at utskiftingen av ansatte med ansvar for søknadene til utvalget er den største risikofaktoren i organisasjonene. Utskiftingen trenger i seg selv ikke å være et problem, men blir det når det samtidig er manglende overføring av kompetanse og lite skriftlige rutiner. Samtidig er organisasjonenes fokus først og fremst rettet mot sin aktivitet og medlemsservice, og i mindre grad mot innhenting og kvalitetssikring av dokumentasjon for søknader, selv om utvalget ser en gradvis forbedring av rutiner og bruk av maler og sjekklister.

FUV erfarer at det er vanskelig å få til store endringer i organisasjonenes rutiner, særlig i de tilfellene hvor det er hyppig utskifting av personell i organisasjonenes administrative personell og det ikke er lagt opp til god kompetanseoverføring.

Utvalget satte i 2014 og de påfølgende årene i gang en del tiltak for å forsøke å dempe risikoen for avvik, hvor særlig hyppigere oppfølging av enkelt organisasjoner, flere opplæringsseminarer og skriftlig tips til organisasjonene har vært i fokus. Utvalget mener å kunne se at særlig oppfølging av organisasjoner over flere år hatt god effekt. Det er viktig ikke å gi slipp på organisasjonene før de har fått på plass gode rutiner som sørger for å luke ut feilene og avvikene. Utvalget ser også at flere organisasjoner deltar på utvalgets årlige opplæringsseminar. Utvalget arrangerer nå opplæringsseminarer både i juni og august hvert år slik at flest mulig har mulighet til å delta. Imidlertid finnes det fortsatt feil hos organisasjoner som har deltatt på seminaret, noe som kan bety at felles opplæring og veiledning har mindre effekt for noen enn bilaterale møter med tett og tilpasset oppfølging.

Utvalgets sekretariat sendte et par år ut e-poster til organisasjonene i løpet av året med tips om hvordan organisasjonene kunne forbedre innhenting, kvalitetssikring og oppbevaring av grunnlagsdokumentasjonen slik at dette ikke bare skjer rundt søknadstidspunktet. Utvalget fikk gode tilbakemeldinger fra organisasjonene på dette, men kunne ikke se at det hadde en direkte effekt. Sekretariatet gjorde mindre av dette i 2016, 2017 og 2018, og kan ikke se at det har hatt en negativ effekt på utfallet av kontrollen. Utvalget tror likevel at det er viktig å

gjøre så mye som mulig for å veilede organisasjonene og påminne dem om å lage seg gode rutiner og vil ta opp praksisen igjen i 2019.

Praksisen med å trekke ut hovedparten av organisasjonene i kontrollen blant dem som ikke har vært kontrollert de siste fire årene, videreføres. Utvalget er overbevist om at organisasjonene må følges opp med jevne mellomrom. Utvalget har vurdert å gjennomføre kontroller hvert tredje år, men utvalget vil vente med dette nå som det ser ut til å være en positiv trend hos organisasjonene og fordi det er viktig å se effekten av bortfall av særattestasjonen for revisor.

Utvalget finner en gang iblant at organisasjonene har unnlatt å ta med medlemmer, lokallag, kurs og internasjonale aktiviteter som de egentlig har krav på. Årsaken skyldes ofte at dokumentasjonen har kommet inn etter at søknadsfristen har utløpt eller at organisasjonene har vært usikre på om medlemmet eller liknende kunne godkjennes. Utvalgets praksis har da vært å ta disse med i organisasjonens beregningsgrunnlag.

Utvalget vil presisere at kontrollene først og fremst dreier seg om å gjennomgå grunnlagsdokumentasjonen fra organisasjonene. Kontrollene er derfor først og fremst egnet til å avdekke feil og mangler i søknaden, selv om de også kan gi informasjon som nødvendiggjør grundigere undersøkelser og bruk av andre kontrollmetoder. Dersom man skal kunne avdekke juks og mislighold med grunnlagsdokumentasjonen må utvalget ta i bruk kontrollmetoder som for eksempel å henvende oss til medlemmer, lokallagsleder og kursledere for å få bekreftet/avkreftet medlemskap i organisasjonen, eksistensen av lokallag eller om arrangementer har funnet sted. Utvalget erkjenner at det derfor er vanskeligere å avdekke organisasjoner som bevisst skulle gå inn for å føre utvalget bak lyset. Vi erkjenner også at våre kontrollmetoder – her som ved andre tilskuddsordninger – ikke i alle tilfeller vil kunne fange opp juks og mislighold.

Nedenfor presenteres hovedtrekkene ved utvalgets funn i kontrollen.

2.1 Medlemstall

Kontrollen av medlemstall har forskjellig fokus ved sentral og lokal kontingentinnkreving. Ved den sentrale kontingentinnkrevningen kontrolleres opplysningene i medlemsregisteret opp mot innbetalingsbilag, OCR-lister, SMS-, kredittkort- og VIPPS-innbetalinger og eventuelle kvitteringer for kontant betaling. Ved den lokale kontingentinnkrevningen kontrolleres de innsendte medlemslistene fra lokallagene. Se forskriften § 25 for detaljer om dokumentasjonen som skal være tilgjengelig ved kontroll av tellende medlemmer.

Utvalget har sett at enkelte organisasjoner tilbyr gavemedlemskap. Utvalget har påpekt overfor disse organisasjonene at det er tillatt å ha gavemedlemskap, men at medlemmer som ikke selv betaler sin kontingent eller får kontingenten betalt av foresatt/verge ikke kan regnes som tellende medlemmer etter forskriften § 6. Disse medlemmene kan da ikke tas med i antallet tellende medlemmer i søknaden om grunnstøtte.

Avvikene som ble avdekket i årets kontroll var:

- manglende datering og/eller signatur fra leder eller styremedlemmer på medlemslister fra lokallag
- manglende opplysninger om størrelsen på den innbetalte kontingenten
- medlemslistene fra lokallagene var signert av andre enn leder eller to styremedlemmer
- kontingenten for lokallagsledere ble betalt av lokallaget

- tatt med medlemmer som var over 25 år som tellende

Utvalget har påpekt svakheter og foreslått forbedringer i enkelte av organisasjonenes medlemsregistre og rutiner for innhenting, oppbevaring og kvalitetssikring av grunnlagsdokumentasjonen uten at disse svakhetene i seg selv var forskriftsstridige.

2.2 Lag og utbredelse

Ved kontroll av lokallag fokuserer utvalget på lokallagenes innsendte årsrapporter; at de er sendt inn til organisasjonens sentralledd, at de inneholder de nødvendige opplysningene som kreves i henhold til forskriften §§ 10 og 26, og at innholdet i årsrapporten viser at lokallagene kan godkjennes etter forskriften § 9.

Avvikene som ble avdekket i årets kontroll var:

- manglende årsrapporter
- manglende felt for kommune- og fylkestilhørighet på årsrapportmalen
- manglende felt for dato for valg av styre og styrets funksjonsperiode på årsrapportmalen
- manglende felt for aktivitet på årsrapportmalen
- manglende bekreftelse på aktivitet i lokallaget i grunnlagsåret
- årsrapporter manglet dato for valg av styre
- et lokallag hadde påført dato for valg av styret i det påfølgende året
- årsrapporter manglet styrets funksjonsperiode
- andre enn lokallagsleder eller to av styrets medlemmer hadde signert årsrapporten
- signatur var skrevet på data, uten godkjent autentisering
- årsrapporter manglet signatur fra styrets leder eller to av styrets medlemmer

Fordelingsutvalget har også i 2018 bedt en del organisasjoner om å ta noen grep for å forbedre sine rutiner for innhenting, oppbevaring og kvalitetssikring av årsrapportene. Noen organisasjoner har også blitt bedt om å forbedre årsrapportene.

2.3 Sentrale kurs

Ved kontroll av de sentrale kursene ligger fokuset hos utvalget på dokumentasjonen fra organisasjonen som viser at kursene er gjennomført, har tilskuddsberettiget innhold og varighet, og ellers at kursene tilfredsstillende kriteriene i forskriftens § 11, samt dokumentasjonsbestemmelsene i § 27.

Avvikene som ble avdekket i årets kontroll var:

- kurs hadde færre enn 8 timer med pedagogisk innhold
- kurs ble avholdt over kun én kursdag
- deltakerlister manglet informasjon om at deltakerne hadde deltatt minst 75 % av tiden

2.4 Sentralstyrets sammensetning

Ved kontroll av sentralstyrets sammensetning går utvalget gjennom en oversikt fra organisasjonen med styremedlemmenes navn, kjønn, alder og innvelgingstidspunkt, se forskriften § 28. Utvalget ber også om årsmøteprotokoll som skal verifisere opplysningene i oversikten.

Avvikene som ble avdekket i årets kontroll var:

- et av styremedlemmene var 26 år det året hun ble innvalgt

2.5 Internasjonal grunnstøtte

Ved kontroll av den internasjonale grunnstøtten ligger fokuset hos utvalget på dokumentasjonen fra organisasjonen som viser at organisasjonens representanter faktisk har deltatt på de oppførte aktivitetene, at aktivitetene har funnet sted og at aktivitetene tilfredsstillende kriteriene i forskriften §§ 22 og 23, samt dokumentasjonsbestemmelsene i § 29.

Avvikene som ble avdekket i årets kontroll var:

- aktivitet ble avholdt i Norden uten deltakelse fra land utenfor Norden
- manglende dokumentasjon på at deltakerne hadde deltatt på aktivitetene
- hadde tatt med deltakere som ikke representerte organisasjonen
- aktiviteten ble fullt ut dekket av andre tilskudd til internasjonalt arbeid

2.6 Samlet oppstilling

I årene 2013 - 2017 var utvalgets hovedkonklusjon at andelen negative funn hadde gått noe ned. Det var prosentvis færre tellende medlemmer, tellende lokallag og deltakerdager på kurs som ble underkjent enn i de foregående årene, og i gjennomsnitt noen færre poeng på internasjonale aktiviteter. Det var også litt færre organisasjoner med avvik og relativt sett ikke de store enkeltsakene, selv om det fantes småfeil hos de aller fleste. De fleste organisasjonene klarte også å rette opp feil som ble avdekket på kontrolltidspunktet.

Nedenfor finnes en samlet oppstilling av funnene i årets kontroll. Tallene sier noe om avvik sammenliknet med det totale antallet tellende lag, tellende medlemmer, sentrale kurs og internasjonale aktiviteter i organisasjonene som ble trukket ut i stikkprøvekontrollen. Det presiseres at tallene i denne oppstillingen gjelder de organisasjonene som er omtalt i denne rapporten, og ikke det samlede antall organisasjoner som mottar støtte gjennom disse tilskuddsordningene. For øvrig henvises det til rapportens punkt 3.1 om justeringer, og til de nevnte paragrafene i forskriften.

Når det gjelder deltakerdager på kurs og internasjonale poeng er disse ikke tatt med i tabellen dersom årsaken til nedjusteringen skyldes at selve kurset eller den internasjonale aktiviteten er underkjent, i stedet for at det er en ren nedjustering.

Utvalget mener at det bildet som har tegnet seg fra 2015–2017 forsterkes i 2018, selv om noen av tallene har gått noe opp fra de to foregående årene. Det er ikke store avvik som blir avdekket i kontrollen. Det er stort sett snakk om noen få medlemmer, lokallag, kurs eller internasjonale aktiviteter. Når det er avdekket større avvik skyldes det som regel systemfeil, for eksempel ved elektronisk innsending av årsrapporter der det ikke er satt inn valideringer som hindrer andre enn styreleder eller to av styres medlemmer i å signere.

Utvalget har justert beregningsgrunnlaget hos 12 av 21 organisasjoner. Av disse har tre av organisasjonene kun fått en oppjustering av beregningsgrunnlaget sitt.

	2016		2017		2018	
	Ant. i søknadene	Ikke godkjente/ nedjustert	Ant. i søknadene	Ikke godkjente/ nedjustert	Ant. i søknadene	Ikke godkjente/ nedjustert
Tellende medlemmer, § 6	148 491	4 429 2,9 %	101 807	104 0,1 %	45 018	315 0,7 %
Tellende lokallag, § 9	3 807	22 0,6 %	1 928	4 0,2 %	1 188	41 3,4 %
Sentrale kurs, § 11	169	3 1,8 %	78	2 2,6 %	172	2 1,2 %
Deltakerdager på sentrale kurs, § 11	19 700	1 411 7,2 %	8 266	196 2,4 %	15 029	0 0 %
Internasjonale aktiviteter, § 22	62	4 6,5 %	57	4 7 %	36	9 25 %
Internasjonale poeng, § 23	499	64 12,8 %	625	47 7,5 %	926	91 18,8 %

3 Reaksjoner fra FUV - tilbakebetalingskrav og presiseringer

3.1 Justeringer og motregninger

For tilskuddsåret 2018 ble det gjennomført justeringer av beregningsgrunnlaget hos 10 organisasjoner med nasjonal grunnstøtte og fire med internasjonal grunnstøtte. Av de med nasjonal grunnstøtte fikk syv av organisasjonene en nedjustering av beregningsgrunnlaget, mens tre fikk en oppjustering. Alle de med internasjonal grunnstøtte fikk nedjustert beregningsgrunnlaget.

	2016	2017	2018
Antall organisasjoner	28	27	21
Antall organisasjoner med nedjusteringer	16 (57 %)	13 (48 %)	11 (52 %)
Antall organisasjoner med oppjusteringer	1 (3,6 %)	2 (7,4 %)	3 (14,3 %)

Selv om færre organisasjoner ble kontrollert i 2018 enn i de to foregående årene, mener utvalget at tendensen når det gjelder nedjustering av poeng i organisasjonene er stabil. Imidlertid har andelen oppjusterte poeng økt med nesten 400 % de siste tre årene.

Siden kontrollen ble gjennomført på et tidlig tidspunkt av året, samt at det ble gjennomført en tredje fordeling i november, var det mulig å justere tilskuddet til de fleste av organisasjonene. Det var en organisasjon som hadde en klagesak som først ble avklart i 2019 og en organisasjon hvis sak ikke ble avklart før sent på året, og der blir tilskuddet tilbakebetalt i tilskuddsåret 2019.

3.2 Utvidet kontroll

Det ble gjennomført utvidet kontroll av Kristen Idrettskontakt og Norsk Forening for Ehlers Danlos Syndrom.

Kristen Idrettskontakt ble kontrollert fordi de bruker elektronisk system for innsending av årsrapporter. Norsk Forening for Ehlers Danlos Syndrom ble kontrollert fordi det ble avdekket store avvik på kontrolltidspunktet.

4 Forutgående kontroll

I forbindelse med behandling av søknadene, gjennomfører utvalget kontroller av organisasjonene før tilskuddet utbetales dersom utvalget avdekker avvik i dokumentasjonen som sendes med søknaden eller etter en risikovurdering. Alle organisasjonene som mottar etableringstilskudd, blir kontrollert frem til de får ordinært tilskudd.

I 2018 ble det gjennomført forutgående kontroll hos Blekkulfklubben, Det Kurdiske Ungdomsforbundet i Norge – LAWAN, Landsforeningen mot fordøyelsessykdommer, MIR-UNG, NORTURK barn og ungdomsforening og SKAS. Seks av organisasjonene ble kontrollert fordi de søkte om etableringstilskudd, mens en ble kontrollert etter en risikovurdering av søknaden og organisasjonen.

Fordelingsutvalgets sekretariat gjennomførte stedlig kontroll hos organisasjonene. Utvalget kontrollerte grunnlagsdokumentasjonen, og så på rutiner og systemer for innhenting, kvalitetssikring og oppbevaring av denne. Andre temaer som ble berørt var blant annet krav til kontingenter, utforming av årsrapporter, oppbygging av medlemsregister og lignende.

Kontrollene ble fortløpende behandlet av utvalget, og ble lagt til grunn for innstillingen i sakene. Kontrollene er dokumentert i utvalgets møteprotokoller, og vil derfor ikke bli ytterligere berørt i denne rapporten.

5 Kontroll av nasjonalt driftstilskudd

5.1 Aktivitetsklubben (AK)

Tilskudd etter: § 13 Saksnummer: 17/60482 Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Grunnpoeng: 14 942
Bonuspoeng: 16 436,2
Totalt poeng: 31 378,2

Ant. medl. totalt: 4 140	Tellende medl. under 26: 3 298
Fylker med tellende lokallag: 12	Tellende lokallag: 21
Ant. sentrale kurs: 0	Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 0

Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Ja
Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Ja
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Ja
Bonuspoeng for selvstendighet:	Ja

Resultat etter kontroll:

Grunnpoeng: 14 942
Bonuspoeng: 13 447,8
Totalt poeng: 28 389,8

Ant. medl. totalt: 4 140	Tellende medl. under 26: 3 298
Fylker med tellende lokallag: 12	Tellende lokallag: 21
Ant. sentrale kurs: 0	Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 0

Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Ja
Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Nei
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Ja
Bonuspoeng for selvstendighet:	Ja

5.1.1 Dokumentasjon på medlemstall

AK har hovedsakelig sentral innkreving kontingent. Innbetalingene kommer via bilag fra banken, og legges manuelt inn i medlemsregisteret.

Utvalget kontrollerte et utvalg medlemmer og fant ingen avvik.

5.1.2 Dokumentasjon på lag og utbredelse

AK har et elektronisk system for å levere årsrapporter for lokallagene. Utvalget tok en stikkprøve av seks tellende lokallag og fant følgende avvik:

- Aktivitetssklubben Østfold - årsrapporten manglet dato for valg av styre på kontrolltidspunktet og den påførte funksjonsperioden var over to år, se forskriften §§ 9 og 10. Det ble imidlertid sendt inn dokumentasjon i ettertid som viste at lokallaget hadde valgt nytt styre i 2016 med en funksjonsperiode på ett år, og lokallaget kan dermed godkjennes.
- Aktivitetssklubben Oslo/Follo - årsrapporten manglet dato for valg av styre på kontrolltidspunktet og den påførte funksjonsperioden var over to år, se forskriften §§ 9 og 10. Det ble imidlertid sendt inn dokumentasjon i ettertid som viste at lokallaget hadde valgt nytt styre i 2016 og at funksjonsperiodene på styrene i lokallaget dermed var på mindre enn to år. Lokallaget kan dermed godkjennes.

5.1.3 Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer

I søknaden hadde AK ført opp at de hadde fire faste styremedlemmer per 31. desember 2016, hvorav tre faste styremedlemmer under 27 år.

I forskriften § 16 tredje ledd bokstav b) heter det at:

«For å få bonuspoeng etter dette kriteriet må de medlemmene i sentralstyret som er under 27 år per 31. desember i grunnlagsåret ha vært tellende medlem da de ble valgt inn i sentralstyret.»

En gjennomgang av dokumentasjonen over de tre styremedlemmene under 27 år viste imidlertid at ett styremedlem var 26 år det året hun ble valgt inn i styret for 2016. Basert på ordlyden i forskriften skal dette styremedlemmet dermed ikke kunne bidra til å utløse bonuspoeng etter § 16 tredje ledd bokstav b). Dette ble formidlet til organisasjonen under kontrollen.

I en e-post fra Aktivitetssklubben skriver de at:

«Viser til dagens kontroll av Aktivitetssklubben, hvor bonus-poeng ble en sak. Vi har tolket forskriften angående bonus-poeng for sentralstyre dithen at det er forskjell på å bli valgt inn i styret - og at sittende styre ble gjenvalgt.

I § 16 Vekting og poengberegning for variable utmålingskriterier står det følgende:
Bonuspoeng beregnes på bakgrunn av:

...

b) Mer enn 50 % medlemmer i sentralstyret under 27 år pr 31. desember i grunnlagsåret = 20 % av grunnpoengene. For å få bonuspoeng etter dette kriteriet må de medlemmene i sentralstyret som er under 27 år per 31. desember i grunnlagsåret ha vært tellende medlem da de ble valgt inn i sentralstyret.

Ref dagens kontroll så var 3 av 4 styremedlemmer i Aktivitetssklubben under 27 år da de ble gjenvalgt i 2016. Men disse tre var tellende medlemmer da de ble valgt inn i styret; samme styret ble gjenvalgt flere år.

Vi la til grunn at disse ikke ble valgt INN i styret, men gjenvalgt i 2016. Vedlegger landsmøtet protokoll fra 2015 som viser at disse personene også satt i styret året før. Vi har normalt landsmøte hvert år. Vi ser at det i protokollen ikke kom tydelig nok fram at 2016 var et gjenvalg av sittende styre.

Vår utfylling av søknaden gjenspeiler at vi har hatt forståelsen av at disse ikke ble valgt inn i 2016, men tidligere.

Vi mener derfor at kriteriene er oppfylt og ber Fordelingsutvalget ta hensyn til vår tolkning av forskriften, som vi har trodd har vært korrekt, i det som har skjedd. Vi har vært i god tro.»

I NOU 2006:13 «Fritid med mening» skriver barne- og ungdomsutvalget blant annet at:

«Demokratiske representasjons- og valgordninger er objektivt sett løsninger som gjør det praktisk mulig å drive organisasjoner av en viss størrelse. Samtidig skaper representasjons- og valgordninger terskler som kan hindre lik deltakelse, og som derfor på systematisk vis kan utelukke grupper og enkeltpersoner fra beslutningsprosedyrer i organisasjonen. Høyt kunnskapsnivå og lang erfaring kan tenkes å gi fortrinn ved valg. Disse egenskapene kan styrkes ved stigende alder.

Utvalget vil styrke ungdoms formelle representasjon i barne- og ungdomsorganisasjonene ved å utmåle et tilskudd til organisasjoner som har en høy andel styrerepresentanter under 30 år. Utvalget ser for seg at organisasjonene må ha minst 50 % styremedlemmer under 30 år for å få utmålt et slikt variabelt tilskudd. Utvalget finner denne øvre aldersgrensen naturlig og i tråd med tidligere argumenter for å heve den generelle aldersgrensen for å være tellende medlem i en barne- og ungdomsorganisasjon, men understreker at det er utvalgets ønske at også langt yngre representanter får en plass i organisasjonens sentrale ledelse.

(...) Ved å innføre dette utmålingskriteriet vil utvalget belønne organisasjoner som gir unge mennesker størst mulig formell råderett over egen organisasjon. Omfanget av denne råderetten bestemmes av organisasjonens vedtekter, som regulerer landsmøtets og sentralledelsens beslutningsmyndighet.»

Det fremstår for utvalget at det dermed er viktig at organisasjonen ved hvert valg foretar en vurdering av hvem de ønsker skal sitte i sitt styre. Et gjenvalg er også et valg, og dermed må også det styremedlemmet som blir gjenvalgt være tellende medlem i det året det blir gjenvalgt.

AK mister dermed bonuspoengene for ungdomsrepresentasjon i styret, se forskriften § 16 tredje ledd bokstav b).

5.1.4 Vedr. justering av tilskuddets størrelse

Aktivitetsklubben mister bonuspoengene for ungdomsrepresentasjon i styret, og organisasjonen får dermed kun 90 % bonuspoeng i 2018. Dette fører til en reduksjon i beregningsgrunnlaget på 2 988,4 poeng. Tilskudd vil bli justert i forbindelse med 2. fordeling 2018. Utvalget vil vurdere sine sanksjonsmuligheter i forskriften § 38 dersom tilsvarende avvik avdekkes ved fremtidige kontroller.

5.2 Blå Kors

Tilskudd etter: § 13 Saksnummer: 17/ 60497 Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Grunnpoeng: 4 190
Bonuspoeng: 419
Totalt poeng: 4 609

Ant. medl. totalt: 2 326	Tellende medl. under 26: 728
Fylker med tellende lokallag: 7	Tellende lokallag: 11
Ant. sentrale kurs: 0	Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 0

Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Ja
Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Nei
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Nei
Bonuspoeng for selvstendighet:	Nei

Resultat etter kontroll:

Grunnpoeng: 4 015
Bonuspoeng: 401,5
Totalt poeng: 4 416,5

Ant. medl. totalt: 2 326	Tellende medl. under 26: 713
Fylker med tellende lokallag: 6	Tellende lokallag: 9
Ant. sentrale kurs: 0	Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 0

Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Ja
Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Nei
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Nei
Bonuspoeng for selvstendighet:	Nei

5.2.1 Dokumentasjon på medlemstall

Blå Kors har både lokal og sentral kontingentinnkreving. De sentrale kontingentene blir betalt inn via Hypersys, mens organisasjonen har medlemslister for lokallagene, disse oppbevares sentralt. En stikkprøvekontroll av de sentrale innbetalingene viste ingen avvik. Imidlertid var ingen av de fem lokale medlemslistene signert på kontrolltidspunktet, kun mottatt som en elektronisk Excel-fil.

Organisasjonen ettersendte signerte medlemslister. Disse viste at medlemslistene fra Blå Kors Ung (BKU) Åkra, BKU Ålesund og BKU Sørreisa kunne godkjennes. Medlemslistene fra Quasimodo og BKU Kristiansand manglet informasjon om størrelsen på den innbetalte kontingenten. Medlemslistene kan dermed ikke godkjennes etter forskriften § 25 4. ledd, og 35 BKU -medlemmer kan derfor ikke regnes som tellende. Samtidig har organisasjonen ettersendt en oppdatert oversikt over BKU -speidere for 2016, som Norges Speideforbund har revidert for dem. Oversikten viser flere speidere enn organisasjonen oppga i søknaden. Organisasjonen har dermed 402 BKU -medlemmer og 311 BKU -speidere som kan regnes

som tellende, til sammen 713 tellende medlemmer. Dette innebærer at organisasjonens beregningsgrunnlag nedjusteres med 15 tellende medlemmer.

5.2.2 Dokumentasjon på lag og utbredelse

En gjennomgang av årsrapportene fra lokallagene viste at årsrapportmalen for BKU-lokallagene mangler felt for medlemsrettet aktivitet i grunnlagsåret. Denne informasjonen manglet i årsrapportene fra BKU Åkra, BKU Ålesund, BKU Kristiansand og Quasimodo. Årsrapporten fra BKU Åkra manglet også dato for valg av styre. Organisasjonen ettersendte imidlertid dokumentasjon som viste at alle årsrapportene kunne godkjennes etter forskriften § 10. Samtidig kan ikke BKU Kristiansand og Quasimodo regnes som tellende lokallag etter forskriften § 9, ettersom medlemslistene for disse lokallagene ikke ble godkjent (se forrige punkt), og lokallagene dermed ikke har minst fem tellende medlemmer.

Til sammen trekkes Blå Kors for to tellende lokallag i beregningsgrunnlaget. Blå Kors må få på plass felt for medlemsrettet aktivitet i årsrapportmalen fra og med grunnlagsåret 2018.

5.2.3 Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer

En gjennomgang av dokumentasjonen for sentrale styremedlemmene per 31.12.16 viste at Blå Kors tilfredsstillt kravene til bonuspoeng for kjønnsbalanse, se forskriften § 16 tredje ledd bokstav a).

5.2.4 Vedr. justering av tilskuddets størrelse

Blå Kors beregningsgrunnlag reduseres med 15 tellende medlemmer, tilsvarende 75 grunnpoeng, og to tellende lokallag, tilsvarende 100 grunnpoeng. Organisasjonen får 10 % bonuspoeng i 2018, og til sammen utgjør derfor endringen en reduksjon på 192,5 poeng. Blå Kors' tilskudd vil bli justert i forbindelse med 2. fordeling 2018. Utvalget vil vurdere sine sanksjonsmuligheter i forskriften § 38 dersom tilsvarende avvik avdekkes ved fremtidige kontroller.

5.3 De Unges Orkesterforbund (UNOF)

Tilskudd etter: § 13 Saksnummer: 17/60355

Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Grunnpoeng: 31 930

Bonuspoeng: 35 123

Totalt poeng: 67 053

Ant. medl. totalt: 4 851

Fylker med tellende lokallag: 15

Ant. sentrale kurs: 18

Tellende medl. under 26: 3 579

Tellende lokallag: 134

Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 5005

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret: Ja

Bonuspoeng for kjønnsbalanse: Ja

Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer: Ja

Bonuspoeng for selvstendighet: Ja

Resultat etter kontroll:

Grunnpoeng: 31 930

Bonuspoeng: 35 123

Totalt poeng: 67 053

Ant. medl. totalt: 4 851

Fylker med tellende lokallag: 15

Ant. sentrale kurs: 18

Tellende medl. under 26: 3 579

Tellende lokallag: 134

Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 5005

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret: Ja

Bonuspoeng for kjønnsbalanse: Ja

Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer: Ja

Bonuspoeng for selvstendighet: Ja

5.3.1 Dokumentasjon på medlemmer

UNOF har kun lokal kontingentinnkreving, og lokallagene sender inn medlemslistene elektronisk via organisasjonens medlemssystem, i forbindelse med innsending av årsrapport. Det ble foretatt en stikkprøvekontroll av noen medlemslister og ikke avdekket avvik.

5.3.2 Dokumentasjon på lokallag og utbredelse

Som nevnt i punktet over har UNOF elektronisk innsending av årsrapport. En stikkprøvekontroll av fem lokallag viste at årsrapporten fra ett av lokallagene inneholdt feil dato for valg av styret som satt per 31. desember i grunnlagsåret. Denne informasjonen var det imidlertid mulig å finne i annen dokumentasjon, slik at årsrapporten likevel kunne godkjennes. Utvalget ber UNOF om å påse at lokallagene fører opp riktig dato for styrevalg i årsrapportene.

5.3.3 Dokumentasjon på sentrale kurs

Utvalget kontrollerte tre av de oppgitte kursene. Deltakerlistene fra alle kursene manglet informasjon om at deltakerne hadde vært til stede minst 75 % av tiden, se § 27 bokstav c) i forskriften. Organisasjonen fikk imidlertid ettersendt en slik bekreftelse fra aktuelle kursholdere, slik at kursene likevel kunne godkjennes. En av deltakerlistene manglet også fødselsår for deltakerne, men denne informasjonen fantes i medlemsregisteret, slik at kurset godkjennes.

5.3.4 Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer

En gjennomgang av dokumentasjonen av styremedlemmene som satt per 31.12.16 viste at UNOF tilfredsstillt kravene til bonuspoeng for kjønnsbalanse og ungdomsrepresentasjon, se forskriften § 16 tredje ledd bokstavene a) og b).

5.3.5 Vedr. justering av tilskuddets størrelse

Det gjøres ingen justering i UNOFs tilskudd for tilskuddsåret 2018, ettersom hele beregningsgrunnlaget godkjennes. Utvalget ber likevel organisasjonen se til at nødvendige rutiner for innhenting, kvalitetssikring og oppbevaring av grunnlagsdokumentasjonen er på plass. Dette gjelder særlig dokumentasjon knyttet til sentrale kurs, hvor UNOF må sikre at deltakerlistene inneholder alle opplysningene som er nødvendig etter forskriftens § 27 bokstav c). Utvalget vil vurdere sine sanksjonsmuligheter i forskriften § 38 dersom tilsvarende avvik avdekkes ved fremtidige kontroller.

5.4 Frelsesarmeens Barn og Unge (FABU)

Tilskudd etter: § 13 Saksnummer: 18/50336

Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Grunnpoeng: 16 306

Bonuspoeng: 16 306

Totalt poeng: 32 612

Ant. medl. totalt: 2 373

Fylker med tellende lokallag: 16

Ant. sentrale kurs: 0

Tellende medl. under 26: 2 086

Tellende lokallag: 121

Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 0

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret: Ja

Bonuspoeng for kjønnsbalanse: Nei

Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer: Ja

Bonuspoeng for selvstendighet: Ja

Resultat etter kontroll:

Grunnpoeng: 13 715

Bonuspoeng: 13 715

Totalt poeng: 27 430

Ant. medl. totalt: 2 373

Fylker med tellende lokallag: 16

Ant. sentrale kurs: 0

Tellende medl. under 26: 1 803

Tellende lokallag: 94

Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 0

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret: Ja

Bonuspoeng for kjønnsbalanse: Nei

Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer: Ja

Bonuspoeng for selvstendighet: Ja

5.3.1 Dokumentasjon på medlemmer

FABU har kun lokal kontingentinnkreving, og lokallagene sender inn medlemslistene elektronisk via organisasjonens medlemssystem, i forbindelse med innsending av årsrapport. Systemet er lagt opp slik at det er gruppeleder i lokallaget som har signeringsrett for medlemsliste og årsrapport. Imidlertid er ikke alltid gruppeleder samme person som den valgte styrelederen. Dette gjelder også for de lokallagene hvor det er et krav til styre valgt av og blant medlemmene i lokallaget. Kontrollen avdekket at dette var tilfelle for flere av årsrapportene og dermed også for medlemslistene. FABU gjorde en gjennomgang av alle årsrapportene for å avdekke hvilke rapporter dette gjaldt for, og fikk innhentet signatur fra styreleder for en del av rapportene. Organisasjonen har dermed dokumentasjon for kontingentinnbetaling som kan godkjennes i tråd med forskriften § 25 fjerde ledd for 1 803 tellende medlemmer. FABUs beregningsgrunnlag nedjusteres derfor med 283 tellende medlemmer.

5.3.2 Dokumentasjon på lokallag og utbredelse

Som nevnt i punktet over avdekket kontrollen at flere av årsrapportene ikke kunne godkjennes, da de ikke var signert av styreleder eller to styremedlemmer, ettersom organisasjonens medlemssystem legger opp til at det er gruppeleder som har signeringsrett. En annen svakhet ved medlemssystemet er at årsrapportskjemaet ikke inneholder et eget felt for medlemsrettet aktivitet. Denne informasjonen sender lokallagene inn i et annet dokument, i forbindelse med rapportering til LNU, og det linkes til dette dokumentet fra lokallagets profil/side i systemet. En del av lokallagene hadde sendt inn denne tilleggsdokumentasjonen, men flere lokallag hadde ikke sendt inn og manglet dermed informasjon om medlemsrettet aktivitet. I forbindelse med organisasjonens innhenting av signaturer på årsrapportene ba de også om at det ble skrevet inn opplysninger om medlemsrettet aktivitet i de rapportene hvor dette manglet. Etter gjennomgangen oppgir organisasjonen at det nå er 94 årsrapporter som imøtekommer kravene i forskriften § 10 og som dermed kan godkjennes som tellende.

FABUs beregningsgrunnlag nedjusteres derfor med 27 tellende lokallag.

FABU opplyser om at Frelsesarmeen er i en prosess med å utvikle et nytt medlemssystem, som også vil brukes av dem, og at de vil se til at systemet sikrer at organisasjonen får inn de opplysningene som kreves etter forskriften.

5.3.3 Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer

En gjennomgang av dokumentasjonen av styremedlemmene som satt per 31.12.16 viste at FABU tilfredsstillt kravene til bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon, se forskriften § 16 tredje ledd bokstav b).

5.3.4 Vedr. justering av tilskuddets størrelse

FABUs beregningsgrunnlag reduseres med 283 tellende medlemmer, tilsvarende 1 241 grunnpoeng, og 27 tellende lokallag, tilsvarende 1 350 grunnpoeng. Organisasjonen får 100 % bonuspoeng i 2018, og beregningsgrunnlaget reduseres dermed til sammen med 5 182 poeng. FABUs tilskudd vil bli justert i forbindelse med 2. fordeling 2018. Utvalget vil vurdere sine sanksjonsmuligheter i forskriften § 38 dersom tilsvarende avvik avdekkes ved fremtidige kontroller.

FABU tas ut i ny kontroll for tilskuddsåret 2019.

5.5 Frikirkens barn og unge (FRIBU)

Tilskudd etter: § 13 Saksnummer: 17/59067

Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Grunnpoeng: 34 479
Bonuspoeng: 37 926,9
Totalt poeng: 72 405,9

Ant. medl. totalt: 9 512	Tellende medl. under 26: 6 391
Fylker med tellende lokallag: 16	Tellende lokallag: 254
Ant. sentrale kurs: 0	Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 0

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Ja
Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Ja
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Ja
Bonuspoeng for selvstendighet:	Ja

Resultat etter kontroll:

Grunnpoeng: 34 479
Bonuspoeng: 37 926,9
Totalt poeng: 72 405,9

Ant. medl. totalt: 9 512	Tellende medl. under 26: 6 391
Fylker med tellende lokallag: 16	Tellende lokallag: 254
Ant. sentrale kurs: 0	Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 0

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Ja
Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Ja
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Ja
Bonuspoeng for selvstendighet:	Ja

5.5.1 Dokumentasjon på medlemstall

FRIBU har kun lokal innkreving av kontingent, og medlemslistene sendes inn sammen med årsrapportene i et elektronisk medlemsregister. Utvalget kontrollerte medlemslistene fra fem lokallag og fant ingen avvik.

FRIBU bruker samme system som PBU og Norges KFUK-KFUM. Utvalget har hos disse to organisasjonene tidligere oppdaget at det var mulig for andre enn lokallagsleder å sendes inn årsrapportene, og ba derfor FRIBU om å sjekke at utvikleren hadde rettet opp denne feilen hos dem.

Utvalget foreslo også for FRIBU at de fikk utvikleren til å lage noen søk som gjør det enklere å finne reskontro-informasjon på enkeltmedlemmer i det elektroniske systemet. Særlig vil det være aktuelt når man skal se om sentrale styremedlemmer var tellende medlemmer på innvelgingstidspunktet.

5.5.2 Dokumentasjon på lokallag og utbredelse

Lokallagene i FRIBU sender inn årsrapportene via det elektroniske medlemsregisteret. Utvalget kontrollerte fem lokallag, og fant ingen avvik.

5.5.3 Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer

En gjennomgang av dokumentasjonen over styremedlemmene som satt per 31.12.16 viste at organisasjonen oppfyller kravet til kjønnsbalanse og ungdomsrepresentasjon i styret.

5.6 Håndverkstedet for barn og unge (HFBU)

Tilskudd etter: § 13 Saksnummer: 17/51172 Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Grunnpoeng: 4 750
Bonuspoeng: 3 800
Totalt poeng: 8 550

Ant. medl. totalt: 778	Tellende medl. under 26: 720
Fylker med tellende lokallag: 7	Tellende lokallag: 23
Ant. sentrale kurs: 0	Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 0

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Nei
Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Nei
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Ja
Bonuspoeng for selvstendighet:	Ja

Resultat etter kontroll:

Grunnpoeng: 4 750
Bonuspoeng: 3 800
Totalt poeng: 8 550

Ant. medl. totalt: 778	Tellende medl. under 26: 720
Fylker med tellende lokallag: 7	Tellende lokallag: 23
Ant. sentrale kurs: 0	Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 0

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Nei
Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Nei
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Ja
Bonuspoeng for selvstendighet:	Ja

5.6.1 Dokumentasjon på medlemstall

HFBU har kun lokal kontingentinnkreving når det gjelder de tellende medlemmene, og medlemslister fra lokallagene sendes inn sammen med lokallagenes årsrapporter. Utvalget kontrollerte medlemslistene for fem lokallag og fant ingen avvik.

5.6.2 Dokumentasjon på lag og utbredelse

Lokallagene sender inn årsrapporter på papir. Utvalget kontrollerte årsrapportene for fem lokallag og fant ingen avvik.

5.7 Junior- og barneorganisasjonen JUBA (JUBA)

Tilskudd etter: § 13 Saksnummer: 17/60506 Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Grunnpoeng: 5 287
Bonuspoeng: 4 758,3
Totalt poeng: 10 045,3

Ant. medl. totalt: 1 085	Tellende medl. under 26: 709
Fylker med tellende lokallag: 9	Tellende lokallag: 19
Ant. sentrale kurs: 1	Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 99

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Nei
Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Ja
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Ja
Bonuspoeng for selvstendighet:	Ja

Resultat etter kontroll:

Grunnpoeng: 6 175
Bonuspoeng: 5 557,5
Totalt poeng: 11 732,5

Ant. medl. totalt: 1 085	Tellende medl. under 26: 709
Fylker med tellende lokallag: 9	Tellende lokallag: 19
Ant. sentrale kurs: 1	Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 210

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Nei
Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Ja
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Ja
Bonuspoeng for selvstendighet:	Ja

5.7.1 Dokumentasjon av medlemstall

JUBA har både lokal og sentral kontingentinnkreving. De sentrale kontingentene blir betalt inn via Hypersys, mens organisasjonen har medlemslister for lokallagene som oppbevares sentralt. Utvalget tok en liten stikkprøvekontroll, og fant ingen avvik.

5.7.2 Dokumentasjon av lag og utbredelse

Utvalget kontrollerte fem lokallag og fant ingen avvik.

5.7.3 Dokumentasjon på sentrale kurs

Utvalget kontrollerte det oppgitte kurset og fant følgende avvik:

Kurs nr. 1 "Kulturverksted 2016"

- det ikke forelå ingen plan for kurset, se forskriften § 11 første ledd. Det forelå et program for kurset, men utvalget ber JUBA om å sørge for å lage en egen plan i tråd med forskriften § 11 første ledd for fremtidige kurs.
- deltakerlisten var ikke signert av kursleder. Imidlertid var kurslederen til stede under kontrollen og kunne bekrefte listen. JUBA må i fremtiden sørge for å ha signert deltakerlister ved søknadstidspunktet.
- gjennomgangen av antall deltakerdager viste at organisasjonen hadde flere deltakerdager enn de hadde oppgitt i søknaden. Det var 73 tellende deltakere på kurset som varte i tre dager. Det korrekte antallet deltakerdager skulle dermed vært 219, mot 99 i søknaden. JUBA får dermed oppjustert sitt beregningsgrunnlag med 120 deltakerdager.

Vedtak: Kurset godkjennes, men JUBAs beregningsgrunnlag oppjusteres med 120 deltakerdager, fra 99 til 219, fordi organisasjonen hadde regnet ut antallet deltakerdager feil.

5.7.4 Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer

En gjennomgang av dokumentasjonen over styremedlemmene som satt per 31.12.16 viste at organisasjonen oppfylder kravet til kjønnsbalanse i styret.

5.7.5 Vedr. justering av tilskuddets størrelse

JUBAs beregningsgrunnlag oppjusteres med 120 deltakerdager på kurs, tilsvarende 960 grunnpoeng. Organisasjonen får 90 % bonuspoeng i 2018, og beregningsgrunnlaget oppjusteres dermed til sammen med 1 824 poeng. JUBAs tilskudd vil bli justert i forbindelse med 2. fordeling 2018.

5.8 Juvente (JUV)

Tilskudd etter: § 19 Saksnummer: 17/ 60480 Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Grunnpoeng: 5 456
Bonuspoeng: 6 001,6
Totalt poeng: 11 457,6

Ant. medl. totalt: 810	Tellende medl. under 26: 536
Fylker med tellende lokallag: 9	Tellende lokallag: 12
Ant. sentrale kurs: 6	Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 272

Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Ja
Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Ja
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Ja
Bonuspoeng for selvstendighet:	Ja

Resultat etter kontroll:

Grunnpoeng: 5 456
Bonuspoeng: 6 001,6
Totalt poeng: 11 457,6

Ant. medl. totalt: 810	Tellende medl. under 26: 536
Fylker med tellende lokallag: 9	Tellende lokallag: 12
Ant. sentrale kurs: 6	Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 272

Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Ja
Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Ja
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Ja
Bonuspoeng for selvstendighet:	Ja

5.8.1 Dokumentasjon på medlemstall

Juvente mottar uttrappingstilskudd etter § 19 for tilskuddsåret 2018, og eventuelle funn i denne kontrollen ville dermed ikke påvirket tilskuddets størrelse, da dette utgjør halvparten av organisasjonens tilskudd foregående tilskuddsår. Utvalget gjennomførte likevel en kontroll for å sjekke at organisasjonen har på plass rutiner for innhenting, kvalitetssikring og oppbevaring av grunnlagsdokumentasjon.

Organisasjonen har både sentral og lokal innkreving. De sentrale innbetalingene kommer i hovedsak inn gjennom medlemssystemet Hypersys. I tillegg har de enkelte betalinger gjort med kredittkort og via sms. Organisasjonen oppbevarer oversiktene fra hhv. kredittkortselskapet og teleselskapet, og begge disse oversiktene inneholdt nødvendige opplysninger om betalt medlemskontingent som kunne kobles til medlemmer i medlemsregisteret. Utvalget tok noen stikkprøver av innbetalinger og fant ingen avvik.

For de lokale innbetalingene sendes det medlemslister fra lokallagene, men disse signeres av den som har tatt imot innbetalingen, og ikke styreleder eller to av styrets medlemmer. Dette må organisasjonen rette opp i, slik at medlemslistene møter kravene i forskriften § 25 tredje ledd.

5.8.2 Dokumentasjon på lag og utbredelse

Organisasjonen mottar årsrapporter på papir. Utvalget tok noen stikkprøver av årsrapporter, og fant ingen avvik.

5.8.3 Dokumentasjon på sentrale kurs

Utvalget kontrollerte to av de oppførte kursene og fant ingen avvik. Organisasjonen oppfordres imidlertid til å utarbeide noe mer detaljerte planer for kursene, slik at det er skriftliggjort kursets læringsmål og bruk av læringsressurser og metode, i tillegg til innhold, målgruppe og varighet, jf. forskriften § 11 første ledd.

5.8.4 Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer

En gjennomgang av styret som satt 31.12.16 viste at organisasjonen oppfylder kravet til bonuspoeng for kjønnsbalanse og ungdomsrepresentasjon i styret.

5.9 Kristen Idrettskontakt (KRIK)

Tilskudd etter: § 13 Saksnummer: 17/60395

Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Grunnpoeng: 53 305,5
Bonuspoeng: 58 636
Totalt poeng: 111 941,5

Ant. medl. totalt: 15 100	Tellende medl. under 26: 10 772
Fylker med tellende lokallag: 19	Tellende lokallag: 244
Ant. sentrale kurs: 122	Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 6690

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Ja
Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Ja
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Ja
Bonuspoeng for selvstendighet:	Ja

Resultat etter kontroll:

Grunnpoeng: 52 855,5
Bonuspoeng: 58 141
Totalt poeng: 110 996,5

Ant. medl. totalt: 15 100	Tellende medl. under 26: 10 772
Fylker med tellende lokallag: 19	Tellende lokallag: 235
Ant. sentrale kurs: 122	Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 6690

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Ja
Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Ja
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Ja
Bonuspoeng for selvstendighet:	Ja

5.9.1 Dokumentasjon på medlemstall

KRIK har i hovedsak sentral innkreving av medlemskontingent, men enkelte lokallag har i tillegg lokal innkreving. De lokale medlemslistene inneholder opplysningene som kreves i forskriften § 25. Den sentrale innkrevingen skjer via Profundo, som leverer medlemssystemet organisasjonen benytter seg av. Det ble foretatt noen stikkprøver på kontingentinnbetalinger, og ingen avvik ble avdekket.

5.9.2 Dokumentasjon på lag og utbredelse

KRIK får inn årsrapportene elektronisk via medlemssystemet. En stikkprøvekontroll avdekket at flere rapporter var signert av andre enn lederen i lokallaget eller to av styremedlemmene, ettersom KRIK har muligheten til å gi én person, i tillegg til leder av lokallaget, administrative rettigheter på Minside i medlemssystemet, herunder sende inn/signere årsrapport. Enkelte rapporter viste heller ikke hvem som hadde sendt inn

rapporten og manglet dermed signatur. KRIK mente at dette måtte skyldes en feil, ettersom det ikke skal være mulig å sende inn årsrapporten uten samtidig å legge igjen en elektronisk signatur. Stikkprøven viste også at tre av de 244 oppgitte lokallagene hadde færre enn tre tellende medlemmer. Disse kan dermed ikke regnes som tellende.

Etter kontrollbesøket gjorde KRIK en gjennomgang av samtlige av de 241 gjenstående årsrapportene. Denne gjennomgangen avdekket at 13 årsrapporter manglet signatur. Organisasjonen oppgir at dette skyldtes en teknisk feil hos Profundo. Utvalget gjennomgikk de 13 årsrapportene. Utvalgets gjennomgang viste at feilen var blitt rettet opp og at rapportene kan godkjennes.

Videre avdekket gjennomgangen at av de 241 årsrapportene, var 32 rapporter signert av andre enn lederen i lokallaget. KRIK kontaktet lokallagene dette gjaldt for, og fikk håndskrevet signatur fra leder på 26 av rapportene. Utvalget gjennomgikk de 26 årsrapportene. Gjennomgangen viste at rapportene kan godkjennes.

KRIK ble tatt ut i utvidet kontroll av årsrapportene. Det ble sendt brev til 25 av de tellende lokallagene. Under følger resultatene av kontrollen:

Antall sendte brev:	25
Antall svar per 1.8.2018:	20 (80 %)
Antall brev i retur:	0 (0 %)

	Ja	Nei	Vet ikke
Har du noen gang vært medlem av KRIK ?	20		
Var du medlem av KRIK i 2016?	18	2	
Var du leder av <lokallaget> 2016?	19	1	
Var det du som signerte (elektronisk) den vedlagte årsrapporten for <lokallaget>?	20		
Er de opplysningene som står i den vedlagte årsrapporten korrekte, så langt du kan huske?	20		

Svarprosenten i denne undersøkelsen er høy. Det er også en trygghet at ingen av brevene som ble sendt ut kom i retur.

En av respondentene (4 %) i undersøkelsen svarte at han ikke var leder i lokallaget i 2016, selv om han signerte den elektroniske rapporten. Dette gjaldt imidlertid en av de 26 årsrapportene hvor organisasjonen fikk leders håndskrevne signatur på rapporten i etterkant. Rapporten kan dermed godkjennes.

To av respondentene (8 %) i undersøkelsen svarte at de ikke var medlem i KRIK i 2016. Den ene av disse respondentene oppgir at han var voksenleder, og den andre oppgir at han glemte å betale sitt eget medlemskap i 2016. Dette gjelder imidlertid to KnøtteKRIK-lag, som taler for at lagene har tre eller færre medlemmer som er gamle nok til å ha lik rett til innflytelse i organisasjonen, jfr. forskriften § 13 første ledd bokstav b), og dermed har dispensasjon fra kravet om eget styre valgt av og blant medlemmene.

Organisasjonens beregningsgrunnlag nedjusteres med ni tellende lokallag, til 235 tellende lokallag, ettersom kontrollen avdekket at årsrapportene fra disse lagene ble sendt inn av en

annen enn leder på tellingstidspunktet eller på signeringstidspunktet, eller at lokallaget ikke hadde nok tellende medlemmer til å kunne regnes som tellende.

5.9.3 Dokumentasjon på sentrale kurs

Utvalget tok en stikkprøve av et lite utvalg av kursene og fant ingen avvik.

5.9.4 Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer

En gjennomgang av styret som satt 31.12.16 viste at organisasjonen oppfyller kravet til bonuspoeng for kjønnsbalanse og ungdomsrepresentasjon i styret.

5.9.5 Vedr. justering av tilskuddets størrelse

KRIKs beregningsgrunnlag nedjusteres med ni tellende lokallag, tilsvarende 270 grunnpoeng. KRIK har i 2018 et tillegg på 110 % bonuspoeng. Til sammen utgjør endringen derfor en reduksjon på 567 poeng. For mye utbetalt tilskudd for 2018 vil trekkes fra tilskuddet for 2019. Utvalget ber organisasjonen se til at nødvendige rutiner for innhenting, kvalitetssikring og oppbevaring av grunnlagsdokumentasjonen er på plass. Dette gjelder særlig årsrapporter fra lokallagene, hvor KRIK må sikre at årsrapportene inneholder signatur(er), samt at de er signert av lokallagets leder eller to styremedlemmer, jf. forskriften § 10. Utvalget vil vurdere sine sanksjonsmuligheter i forskriften § 38 dersom tilsvarende avvik avdekkes ved fremtidige kontroller.

5.10 Metodistkirkens Barne- og ungdomsforbund (MBU)

Tilskudd etter: § 13 Saksnummer: 17/59215 Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Grunnpoeng: 7 995
Bonuspoeng: 7 995
Totalt poeng: 15 990

Ant. medl. totalt: 1 581	Tellende medl. under 26: 1 089
Fylker med tellende lokallag: 14	Tellende lokallag: 51
Ant. sentrale kurs: 0	Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 0

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Ja
Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Nei
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Ja
Bonuspoeng for selvstendighet:	Ja

Resultat etter kontroll:

Grunnpoeng: 7 995
Bonuspoeng: 7 995
Totalt poeng: 15 990

Ant. medl. totalt: 1 581	Tellende medl. under 26: 1 089
Fylker med tellende lokallag: 14	Tellende lokallag: 51
Ant. sentrale kurs: 0	Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 0

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Ja
Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Nei
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Ja
Bonuspoeng for selvstendighet:	Ja

5.10.1 Dokumentasjon på medlemmer

Årets kontroll var en oppfølging av kontrollen i tilskuddsåret 2017.

MBU har kun lokal kontingentinnkreving. Utvalget kontrollerte medlemslistene for fem lokallag og fant ingen avvik.

5.10.2 Dokumentasjon på lokallag og utbredelse

MBUs lokallag sendte i grunnlagsåret 2016 inn årsrapporter på papir. Utvalget kontrollerte årsrapportene for fem lokallag og fant ingen avvik.

5.11 Norges Speiderforbund (NSF)

Tilskudd etter: § 13 Saksnummer: 17/ 60478 Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Grunnpoeng: 52 788
Bonuspoeng: 47 509.20
Totalt poeng: 100 297.20

Ant. medl. totalt: 18 849	Tellende medl. under 26: 12 426
Fylker med tellende lokallag: 18	Tellende lokallag: 257
Ant. sentrale kurs: 17	Ant. delt.dager på sentrale kurs: 2 523

Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Ja
Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Nei
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Ja
Bonuspoeng for selvstendighet:	Ja

Resultat etter kontroll:

Grunnpoeng: 52 738
Bonuspoeng: 47 464.20
Totalt poeng: 100 202.20

Ant. medl. totalt: 18 849	Tellende medl. under 26: 12 417
Fylker med tellende lokallag: 18	Tellende lokallag: 256
Ant. sentrale kurs: 17	Ant. delt.dager på sentrale kurs: 2 523

Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Ja
Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Nei
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Ja
Bonuspoeng for selvstendighet:	Ja

5.11.1 Dokumentasjon på medlemstall

NSF har kun sentral innkreving av kontingent, og innbetalingene kommer inn via ocr eller bankbilag. Utvalget sjekket at systemet hadde reskontro og at det var lett å finne frem til betalingsdokumentasjonen, og fant ingen avvik.

Imidlertid opplyste organisasjonen om at lederne i to lokallag får sin kontingent betalt av lokallaget. Disse kan dermed ikke regnes som tellende medlemmer, ettersom kontingenten er betalt av andre enn medlemmet selv, evt. foreldre/verge. NSF opplyser om at dette gjelder for ni medlemmer som er tatt med som tellende, og organisasjonens beregningsgrunnlag nedjusteres dermed med ni tellende medlemmer, til 12 417 tellende medlemmer.

5.11.2 Dokumentasjon på lag og utbredelse

NSFs lokallag sender årsrapporter på papir til sentralledet. Utvalget kontrollerte seks lokallag i ulike fylker, og fant ett avvik, hvor signaturen var skrevet inn på data (ikke for hånd). Denne rapporten kan dermed ikke godkjennes, og organisasjonens beregningsgrunnlag nedjusteres med ett tellende lokallag, til 256 tellende lokallag.

5.11.3 Dokumentasjon på sentrale kurs

Utvalget gjennomgikk de fem av de oppgitte kursene, og fant ingen avvik.

5.11.4 Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer

En gjennomgang av dokumentasjonen for styremedlemmene som satt per 31.12.16 viste at NSF tilfredsstillt kravene til bonuspoeng for kjønnsbalanse i styret, se forskriften § 16 tredje ledd bokstav b).

5.11.5 Justering av tilskuddets størrelse

NSFs beregningsgrunnlag reduseres med ni tellende medlemmer, tilvarende ni grunnpoeng, og ett tellende lokallag, tilsvarende 50 grunnpoeng. NSF har i 2018 et tillegg på 90 % bonuspoeng. Til sammen utgjør endringen derfor en reduksjon på 112,1 poeng. Organisasjonens tilskudd justeres i forbindelse med 2. fordeling 2018. Utvalget vil vurdere sine sanksjonsmuligheter i forskriften § 38 dersom tilsvarende avvik avdekkes ved fremtidige kontroller.

5.12 Norsk Epilepsiforbund

Tilskudd etter: § 13 Saksnummer: 17/60226 Registreringstidspunkt: 31.12.2016

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Grunnpoeng: 8 185
Bonuspoeng: 818,5
Totalt poeng: 9 003,5

Ant. medl. totalt: 5 635	Tellende medl. under 26: 1 487
Fylker med tellende lokallag: 12	Tellende lokallag: 15
Ant. sentrale kurs: 0	Ant. deltk.dager på sentrale kurs: 0

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Nei
Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Ja
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Nei
Bonuspoeng for selvstendighet:	Nei

Resultat etter kontroll:

Grunnpoeng: 8285
Bonuspoeng: 828,5
Totalt poeng: 9 113,5

Ant. medl. totalt: 5 635	Tellende medl. under 26: 1 487
Fylker med tellende lokallag: 12	Tellende lokallag: 17
Ant. sentrale kurs: 0	Ant. deltk.dager på sentrale kurs: 0

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Nei
Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Ja
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Nei
Bonuspoeng for selvstendighet:	Nei

5.12.1 Dokumentasjon på medlemmer

Norsk Epilepsiforbund har kun sentral kontingentinnkreving via fakturaer med kid, selv om medlemmer enkelte ganger betaler fakturaene uten å påføre kid-nummeret. OCR-filene og girokopiene fra banken oppbevares i sentralledet. I tillegg har de noen innbetalinger foretatt med kredittkort, og organisasjonen oppbevarer oversikter fra kredittkortselskapet med informasjon om betaler, beløp, betalingsdato og hva betalingen gjaldt.

Utvalget kontrollerte et lite utvalg kontingentinnbetalinger og fant ingen avvik.

5.12.2 Dokumentasjon på lokallag og utbredelse

Malen som organisasjonen bruker for årsrapport fra lokallagene mangler felt for fylkes- og kommunetilhørighet, så ingen, utenom én, av de kontrollerte rapportene inneholdt denne informasjonen. Organisasjonen hadde en oversikt over dette, slik at det var mulig å sjekke tilhørigheten for lokallagene som ble kontrollert. I tillegg manglet malen felt for dato for valg

av styre, styrets fungeringsperiode og medlemsrettet aktivitet i grunnlagsåret, så de fleste rapportene inneholdt heller ikke denne informasjonen. Opplysningene fantes imidlertid i tilleggsdokumentasjon, slik at alle de 12 kontrollerte årsrapportene kunne godkjennes. Kontrollen viste også at to lokallag som ikke var tatt med som tellende i søknaden hadde levert årsrapport i mellomtiden, og likevel kunne regnes som tellende.

Etter fast praksis oppjusteres derfor Norsk Epilepsiforbunds beregningsgrunnlag med to tellende lokallag, til 17 tellende lokallag. Organisasjonen bør likevel få på plass de manglende feltene i årsrapportmalen fra og med grunnlagsåret 2018, slik at alle de nødvendige opplysningene etter forskriften § 10 er samlet i ett dokument.

5.12.3 Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer

En gjennomgang av dokumentasjonen for styremedlemmene som satt per 31.12.16 viste at organisasjonen oppfylte kravet til kjønnsbalanse i styret.

5.12.4 Vedr. justering av tilskuddets størrelse

Norsk Epilepsiforbund beregningsgrunnlag oppjusteres med to tellende lokallag, tilsvarende 100 grunnpoeng. Organisasjonen får 10 % bonuspoeng i 2018, og til sammen utgjør endringen derfor en oppjustering på 110 poeng. Organisasjonens tilskudd vil bli justert i forbindelse med 2. fordeling 2018.

5.13 Norsk Forening for Ehlers Danlos Syndrom (EDS)

Tilskudd etter: § 14 Saksnummer: 17/58794 Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Grunnpoeng: 1 700
Bonuspoeng: 0
Totalt poeng: 1 700

Ant. medl. totalt: 450	Tellende medl. under 26: 100
Fylker med tellende lokallag: 19	Tellende lokallag: 7
Ant. sentrale kurs: 2	Ant. delt.dager på sentrale kurs: 108

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Nei
Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Nei
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Nei
Bonuspoeng for selvstendighet:	Nei

Resultat etter kontroll:

Grunnpoeng: 750
Bonuspoeng: 0
Totalt poeng: 750

Ant. medl. totalt: 450	Tellende medl. under 26: 100
Fylker med tellende lokallag: 15	Tellende lokallag: 5
Ant. sentrale kurs: 0	Ant. delt.dager på sentrale kurs: 0

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Nei
Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Nei
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Nei
Bonuspoeng for selvstendighet:	Nei

5.13.1 Dokumentasjon på medlemmer

Organisasjonen har sentral kontingentinnkreving via fakturaer med kid. Utvalget sjekket at systemet hadde reskontro og at det var lett å finne frem til betalingsdokumentasjonen. Det ble ikke funnet noen avvik.

5.13.2 Dokumentasjon på lokallag

Lokallagene sender inn årsrapporter på papir.

En gjennomgang viste at det ikke fantes noen godkjente årsrapporter for grunnlagsåret 2016 på kontrolltidspunktet. De årsrapportene som fantes manglet blant annet datoer for valg av styre, styrets funksjonsperiode, opplysninger om minst en medlemsrettet aktivitet, og dato og signatur fra lokallagsleder eller to av styrets medlemmer. Enkelte av årsrapportene var signert, men lenge før tellingstidspunktet.

I ettertid har EDS sendt inn ytterligere dokumentasjon. Utvalget har også sendt e-post til alle fylkeslagene med spørsmål om blant annet aktiviteten i laget. Under følger en gjennomgang av dokumentasjonen fra alle lokallagene.

Finnmark fylke:

Fylkeslaget Finnmark - lokallaget har sendt inn årsrapport, men rapporten inneholdt ingen informasjon om aktiviteten i laget, se forskriften § 10. Lederen i laget har imidlertid svart på e-posten fra utvalget og bekreftet at det var aktivitet. Fylkeslaget kan derfor godkjennes.

Til sammen for Finnmark: 1 lokallag godkjennes (1 sjekket av 1 rapportert lokallag)

Troms og Nordland fylker:

Fylkeslaget Nordland/Nord - lokallaget har sendt inn årsrapport, men rapporten inneholdt ingen informasjon om aktiviteten i laget, se forskriften § 10. Lederen i laget har heller ikke svart på e-posten fra utvalget. Fylkeslaget kan derfor ikke godkjennes.

Til sammen for Troms og Nordland: 0 lokallag godkjennes (1 sjekket av 1 rapportert lokallag). EDS trekkes for ett tellende lokallag og to fylker i beregningsgrunnlaget.

Trøndelag og Møre og Romsdal fylker:

Fylkeslaget Midt - lokallaget har sendt inn årsrapport, men rapporten inneholdt ingen informasjon om aktiviteten i laget, se forskriften § 10. Lederen i laget har imidlertid svart på e-posten fra utvalget og bekreftet at det var aktivitet. Fylkeslaget kan derfor godkjennes.

Til sammen for Trøndelag og Møre og Romsdal: 1 lokallag godkjennes (1 sjekket av 1 rapportert lokallag)

Sogn og Fjordane, Hordaland og Rogaland fylker:

Fylkeslaget Vest - lokallaget har sendt inn årsrapport, og årsrapporten viste at lokallaget kan godkjennes i henhold til forskriften §§ 9 og 10.

Til sammen for Sogn og Fjordane, Hordaland og Rogaland: 1 lokallag godkjennes (1 sjekket av 1 rapportert lokallag)

Aust-Agder og Vest-Agder fylker:

Fylkeslaget Sørlandet - lokallaget har sendt inn årsrapport, men rapporten inneholdt ingen informasjon om aktiviteten i laget, se forskriften § 10. Lederen i laget har heller ikke svart på e-posten fra utvalget. Fylkeslaget kan derfor ikke godkjennes.

Til sammen for Aust-Agder og Vest-Agder: 0 lokallag godkjennes (1 sjekket av 1 rapportert lokallag). EDS trekkes for ett tellende lokallag og to fylker i beregningsgrunnlaget.

Oppland, Hedmark, Oslo, Akershus og Østfold fylker:

Fylkeslaget Oslofjord - lokallaget har sendt inn årsrapport, men rapporten inneholdt ingen informasjon om aktiviteten i laget, se forskriften § 10. Lederen i laget har imidlertid svart på e-posten fra utvalget og bekreftet at det var aktivitet. Fylkeslaget kan derfor godkjennes.

Til sammen for Oppland, Hedmark, Oslo, Akershus og Østfold: 1 lokallag godkjennes (1 sjekket av 1 rapportert lokallag)

Telemark, Vestfold og Buskerud fylker:

Fylkeslaget Østlandet - lokallaget har sendt inn årsrapport, men rapporten inneholdt ingen informasjon om aktiviteten i laget, se forskriften § 10. Lederen i laget har imidlertid svart på e-posten fra utvalget og bekreftet at det var aktivitet. Fylkeslaget kan derfor godkjennes.

Til sammen for Telemark, Vestfold og Buskerud: 1 lokallag godkjennes (1 sjekket av 1 rapportert lokallag)

Til sammen nedjusteres EDSs beregningsgrunnlag med to tellende lokallag og fire fylker.

5.13.3 Dokumentasjon på sentrale kurs

Utvalget gjennomgikk de to oppgitte kursene, og fant følgende avvik:

Kurs nr. 1 «Førstehjelpskurs»

- det pedagogiske innholdet på kurset hadde en varighet på kun 6 timer, noe som er i strid med kravet om 8 timer i forskriften, se forskriften § 11 tredje ledd. Kurset kan dermed ikke godkjennes.

Vedtak: Kurset godkjennes ikke på grunn av at det var for få timer med pedagogisk innhold, se forskriften § 11 tredje ledd.

Kurs nr. 2 «Førstehjelpskurs»

- det pedagogiske innholdet på kurset hadde en varighet på kun 3 timer, noe som er i strid med kravet om 8 timer, se forskriften § 11 tredje ledd.
- kurset ble avholdt over kun én kursdag, noe som er i strid med kravet om to kursdager, se forskriften § 11 fjerde ledd.

Vedtak: Kurset godkjennes ikke på grunn av at det var for få timer med pedagogisk innhold og kurset bare ble avholdt over én kursdag, se forskriften § 11 tredje og fjerde ledd.

EDS hadde ført opp 108 deltakerdager i søknaden, og trekkes i beregningsgrunnlaget for disse.

5.13.4 Vedr. justering av tilskuddets størrelse

EDS beregningsgrunnlag reduseres med to tellende lokallag, tilsvarende 100 grunnpoeng, og 108 deltakerdager på kurs, tilsvarende 850 grunnpoeng. EDS får ikke bonuspoeng i 2018. Til sammen utgjør endringen derfor en reduksjon på 950 poeng. Organisasjonens tilskudd justeres i forbindelse med 2. fordeling 2018. Utvalget vil vurdere sine sanksjonsmuligheter i forskriften § 38 dersom tilsvarende avvik avdekkes ved fremtidige kontroller.

EDS vil bli tatt ut i forutgående kontroll for tilskuddsåret 2019.

5.14 Senter for flerkulturell ungdom (SFFU)

Tilskudd etter: § 14 Saksnummer: 17/ 58544 Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Grunnpoeng: 1 105.0
Bonuspoeng: 994.5
Totalt poeng: 2 099.5

Ant. medl. totalt: 233	Tellende medl. under 26: 191
Fylker med tellende lokallag: 2	Tellende lokallag: 3
Ant. sentrale kurs: 0	Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 0

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Nei
Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Ja
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Ja
Bonuspoeng for selvstendighet:	Ja

Resultat etter kontroll:

Grunnpoeng: 1 065.0
Bonuspoeng: 958.5
Totalt poeng: 2 023.5

Ant. medl. totalt: 233	Tellende medl. under 26: 183
Fylker med tellende lokallag: 2	Tellende lokallag: 3
Ant. sentrale kurs: 0	Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 0

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Nei
Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Ja
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Ja
Bonuspoeng for selvstendighet:	Ja

5.14.1 Dokumentasjon av medlemstall

SFFU har kun lokal innkreving av kontingent, og får tilsendt medlemslister fra lokallagene. Organisasjonen hadde tatt med betalende medlemmer født i 1990 som tellende, dette gjaldt 8 medlemmer. Medlemslistene fra to av de tre lokallagene (Skedsmo og Groruddalen) manglet signatur på kontrolltidspunktet. Organisasjonen ettersendte imidlertid signerte medlemslister, slik at dokumentasjonen kan godkjennes etter forskriften § 25 fjerde ledd. Medlemslisten fra lokallaget i Oslo manglet informasjon om hvilket beløp medlemmene hadde betalt i kontingent, men i lokallagets årsrapport fremkommer det at kontingenten er kr. 50,-. SFFU bør likevel se til at denne informasjonen står i medlemslisten også, for å møte kravene i forskriften.

Dette innebærer at SFFUs får sitt beregningsgrunnlag nedjustert med 8 tellende medlemmer, til 183 tellende medlemmer.

5.14.2 Dokumentasjon av lag og utbredelse

SFFU mottar årsrapporter på papir fra lokallagene. En gjennomgang av de tre rapportene viste at samtlige rapporter var mangelfulle og dermed ikke kunne godkjennes etter forskriften § 10. Organisasjonen ettersendte dokumentasjon, og denne dokumentasjonen viste at to av lokallagene kunne godkjennes. I årsrapporten for det tredje lokallaget, SFFU Skedsmo, fremkommer det at styret som satt per 31. desember 2016 ble valgt 31. desember 2014, og at styret ble valgt for perioden 2015-2017. Dette er en periode på tre år, og lokallaget kunne dermed ikke godkjennes, ettersom et lokallag skal avholde valg av styre minst annet hvert år for å kunne regnes som tellende, se forskriften § 9.

Etter å ha mottatt et forhåndsvarsel om nedjustering av beregningsgrunnlaget, sendte organisasjonen inn en tilbakemelding. I tilbakemeldingen skriver organisasjonen blant annet:

«Opplysningene på årsrapporten for SFFU Skedsmo for grunnlagsåret 2016 stemmer. Styret som ble valgt 31.12.14, ble valgt for to år, da frem til 31.12.16. Årsaken til at det står oppført tidsperiode 2015 – 2017, er at den opplyser at styret da sitter frem til 2017. Her ser vi at vi kunne vært mer presise og skrevet ”31.12.14 – 31.12.16”. Vi mener dette er en enkel teknisk svikt fra vår side, og at vi har skrevet inn dette for å opplyse om den praktiske funksjonsperiode til styret.» Årsrapporten fra SFFU Skedsmo kan dermed likevel godkjennes etter forskriften § 9, og organisasjonen får godkjent alle de oppgitte tellende lokallagene.

5.14.3 Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer

En gjennomgang av dokumentasjonen for styremedlemmene som satt per 31.12.16 viste at organisasjonen oppfylte kravet til ungdomsrepresentasjon i styret.

5.14.4 Vedr. justering av tilskuddets størrelse

SFFUs beregningsgrunnlag for tilskuddsåret 2018 reduseres med 8 tellende medlemmer, tilsvarende 40 grunnpoeng. SFFU får 90 % bonuspoeng i 2018. Til sammen utgjør endringen derfor en reduksjon på 76 poeng. Organisasjonens tilskudd justeres i forbindelse med 2. fordeling 2018. Utvalget vil vurdere sine sanksjonsmuligheter i forskriften § 38 dersom tilsvarende avvik avdekkes ved fremtidige kontroller. Organisasjonens tilskudd vil bli justert i forbindelse med 2. fordeling 2018. Utvalget vil vurdere sine sanksjonsmuligheter etter forskriften § 38 dersom liknende avvik avdekkes i fremtidige kontroller.

5.15 Ung Kreft

Tilskudd etter: § 14 Saksnummer: 17/60522 Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Grunnpoeng: 1 766
Bonuspoeng: 0
Totalt poeng: 1 766

Ant. medl. totalt: 1 047	Tellende medl. under 26: 196
Fylker med tellende lokallag: 18	Tellende lokallag: 9
Ant. sentrale kurs: 2	Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 42

Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Nei
Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Nei
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Nei
Bonuspoeng for selvstendighet:	Nei

Resultat etter kontroll:

Grunnpoeng: 1 862
Bonuspoeng: 0
Totalt poeng: 1 862

Ant. medl. totalt: 1 047	Tellende medl. under 26: 196
Fylker med tellende lokallag: 18	Tellende lokallag: 9
Ant. sentrale kurs: 2	Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 54

Bonuspoeng for kjønnsbalanse:	Nei
Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret:	Nei
Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer:	Nei
Bonuspoeng for selvstendighet:	Nei

5.15.1 Dokumentasjon på medlemstall

Ung Kreft har kun sentral kontingentinnkreving via fakturaer med kid, selv om medlemmer enkelte ganger betaler fakturaene uten å påføre kid-nummeret. OCR-filene og girokopiene fra banken oppbevares i sentralledet.

Utvalget gjennomførte en liten stikkprøve og fant ingen avvik.

5.15.2 Dokumentasjon på lokallag og utbredelse

Lokallagene sender inn årsrapporter på papir til sentralledet. En stikkprøvekontroll av fem årsrapporter viste at det var mangler ved årsrapporten til Aust-Agder. Organisasjonen ettersendte imidlertid dokumentasjon som viste at også denne årsrapporten kan godkjennes.

5.15.3 Dokumentasjon på sentrale kurs

På kontrolltidspunktet manglet begge de to oppgitte kursene tilstrekkelig dokumentasjon til å kunne godkjennes. Organisasjonen ettersendte imidlertid de manglende opplysningene, slik at begge kursene kan godkjennes. Dokumentasjonen viste dessuten at det ene kurset, «Tillitsvalgtkonferanse», hadde nok antall timer til en ekstra kursdag, slik at organisasjonens samlede antall deltakerdager oppjusteres fra 42 til 54.

5.15.4 Vedr. justering av tilskuddets størrelse

Ung Krefts beregningsgrunnlag oppjusteres med 12 deltakerdager, tilsvarende 96 grunnpoeng. Organisasjonen får ingen bonuspoeng i 2018, og endringen utgjør dermed en oppjustering på 96 poeng. Organisasjonens tilskudd vil bli justert i forbindelse med 2. fordeling 2018. Utvalget ber organisasjonen se til at nødvendige rutiner for innhenting, kvalitetssikring og oppbevaring av grunnlagsdokumentasjonen er på plass.

5.16 Ungdom mot EU (UMEU)

Tilskudd etter: § 13 Saksnummer: 17/59200

Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Grunnpoeng: 6 220

Bonuspoeng: 6 842

Totalt poeng: 13 062

Ant. medl. totalt: 1 071

Fylker med tellende lokallag: 7

Ant. sentrale kurs: 4

Tellende medl. under 26: 710

Tellende lokallag: 7

Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 290

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret: Ja

Bonuspoeng for kjønnsbalanse: Ja

Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer: Ja

Bonuspoeng for selvstendighet: Ja

Resultat etter kontroll:

Grunnpoeng: 6 220

Bonuspoeng: 6 842

Totalt poeng: 13 062

Ant. medl. totalt: 1 071

Fylker med tellende lokallag: 7

Ant. sentrale kurs: 4

Tellende medl. under 26: 710

Tellende lokallag: 7

Ant. deltakerdager på sentrale kurs: 290

Bonuspoeng for ungdomsrepresentasjon i styret: Ja

Bonuspoeng for kjønnsbalanse: Ja

Bonuspoeng for andelen tellende medlemmer: Ja

Bonuspoeng for selvstendighet: Ja

5.16.1 Dokumentasjon på medlemmer

UMEU har sentral kontingentinnkreving og brukte i 2016 betaling via bankgiro med kid, sms og kontant betaling. Utvalget tok en liten stikkprøve og fant ingen avvik.

5.16.2 Dokumentasjon på lag og utbredelse

Årsrapportene er skannet og lagret elektronisk. Utvalget sjekket alle lokallagene og fant følgende avvik:

- Østfold UMEU - årsrapporten manglet dato for valg av styre på kontrolltidspunktet, se forskriften § 10. Korrekt årsrapport ble imidlertid sendt inn i ettertid, og lokallaget kan dermed godkjennes.

- | | |
|-----------------------|--|
| Oslo UMEU | - årsrapporten manglet dato for valg av styre på kontrolltidspunktet, se forskriften § 10. Korrekt årsrapport ble imidlertid sendt inn i ettertid, og lokallaget kan dermed godkjennes. |
| Oslo Studenter mot EU | - det fremkom ikke på årsrapporten på kontrolltidspunktet at lokallaget hadde hatt aktivitet i 2016, se forskriften §§ 9 og 10. Informasjon om aktivitet ble imidlertid sendt inn i ettertid, og lokallaget kan dermed godkjennes. |
| Kristiansund UMEU | - årsrapporten manglet dato for valg av styre og var signert av en annen enn lokallagslederen eller to av styremedlemmene, se forskriften § 10. Korrekt årsrapport ble imidlertid sendt inn i ettertid, og lokallaget kan dermed godkjennes. |

5.16.3 Dokumentasjon på sentrale kurs

Utvalget kontrollerte to av kursene og fant ingen avvik.

5.16.4 Dokumentasjon på sentrale styremedlemmer

En gjennomgang av dokumentasjonen over styremedlemmene som satt per 31.12.16 viste at organisasjonen oppfylder kravene til kjønnsbalanse og ungdomsrepresentasjon i styret.

6 Kontroll av internasjonalt driftstilskudd

6.1 AKKS Norge (AKKS)

Saksnummer: 2017/59056

Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Antall aktiviteter: 2

Antall A-deltakere: 3

Antall B-deltakere: 3

Poeng totalt: 12

Poeng A: 3

Poeng B: 9

Resultat etter kontroll:

Antall aktiviteter: 1

Antall A-deltakere: 0

Antall B-deltakere: 3

Poeng totalt: 9

Poeng A: 0

Poeng B: 9

Aktivitet nr. 1 "Stelpur Rokka" Island 11. – 15. juli

- i henhold til forskriften § 22 første ledd må aktiviteter som finner sted i et nordisk land ha deltakelse fra minst ett land utenom Norden. På denne aktiviteten deltok det kun deltakere fra Norge og Island, og aktiviteten er dermed ikke tilskuddsberettiget. Organisasjonen hadde oppgitt tre A-deltakere i søknaden, og AKKS trekkes dermed for disse i beregningsgrunnlaget.

Vedtak: Aktiviteten godkjennes ikke fordi det ikke deltok deltakere fra et land utenfor Norden, se forskriften § 22 første ledd. AKKS trekkes for tre A-deltakere i beregningsgrunnlaget.

Aktivitet nr. 2 "Girls Rock Camp Alliance Int. Conf." USA 31.03 – 03.04

- det manglet bekreftelse på at en av deltakerne hadde deltatt på aktiviteten på kontrolltidspunktet, se forskriften § 29 første ledd bokstav c). Dette ble imidlertid sendt inn i ettertid. AKKS må ved senere søknader om internasjonal grunnstøtte til Fordelingsutvalget sørge for å ha dokumentasjon som godt nok viser at deltakerne deres har deltatt på aktivitetene de oppgir.

Vedtak: Aktiviteten godkjennes.

6.1.1 Justering av tilskuddets størrelse

AKKS beregningsgrunnlag nedjusteres med tre A-deltakere. Tilskuddet justeres i forbindelse med 2. utbetaling i 2018. Dersom det er utbetalt for mye i tilskudd i 2018, vil dette bli krevd tilbakebetalt i dette grunnlagsåret. Utvalget vil vurdere sine sanksjonsmuligheter etter forskriften § 38 dersom tilsvarende avvik avdekkes ved fremtidige kontroller.

6.2 De Unges Orkesterforbund (UNOF)

Saksnummer: 17/60358

Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Antall aktiviteter: 16

Antall A-deltakere: 306

Antall B-deltakere: 80

Poeng totalt: 546

Poeng A: 306

Poeng B: 240

Resultat etter kontroll:

Antall aktiviteter: 13

Antall A-deltakere: 230

Antall B-deltakere: 80

Poeng totalt: 473

Poeng A: 230

Poeng B: 240

I kontrollen opplyste UNOF om at de hadde tre aktiviteter i Norden, men at ingen av disse hadde hatt deltakere fra land utenfor Norden. Aktivitetene kan dermed ikke godkjennes, og beregningsgrunnlaget nedjusteres med 76 A-deltakere. Utvalget kontrollerte fem av de øvrige aktivitetene, og dokumentasjonen viste at disse kunne godkjennes.

6.2.1 Vedr. justering av tilskuddets størrelse

UNOFs beregningsgrunnlag nedjusteres med til sammen 76 A-deltakere. For mye utbetalt tilskudd for 2018 vil trekkes fra tilskuddet for 2019. Utvalget vil vurdere sine sanksjonsmuligheter i forskriften § 38 dersom liknende avvik avdekkes i fremtidige kontroller.

6.3 Framfylkingen LOs barne- og familieorganisasjon

Saksnummer: 17/60423

Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Antall aktiviteter: 3

Antall A-deltakere: 23

Antall B-deltakere: 3

Poeng totalt: 32

Poeng A: 23

Poeng B: 9

Resultat etter kontroll:

Antall aktiviteter: 3

Antall A-deltakere: 25

Antall B-deltakere: 3

Poeng totalt: 32

Poeng A: 23

Poeng B: 9

Utvalget kontrollerte de oppførte aktivitetene og fant ingen avvik.

6.4 Kristen Idrettskontakt (KRIK)

Saksnummer: 17/ 60388

Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Antall aktiviteter: 1	Antall A-deltakere: 0	Antall B-deltakere: 10
Poeng totalt: 30	Poeng A: 0	Poeng B: 30

Resultat etter kontroll:

Antall aktiviteter: 1	Antall A-deltakere: 0	Antall B-deltakere: 5
Poeng totalt: 15	Poeng A: 15	Poeng B: 15

En gjennomgang av aktiviteten viste at fem av de oppgitte deltakerne var medlemmer fra KRIK Sverige. Etter forskriften § 23 andre ledd gis det bare poeng for deltakere som representerer søkerorganisasjonen. Beregningsgrunnlaget nedjusteres derfor med fem B-deltakere, til fem B-deltakere.

6.4.1 Justering av tilskuddets størrelse

KRIKs beregningsgrunnlag nedjusteres med fem B-deltakere. Tilskuddet justeres i forbindelse med 2. utbetaling i 2018. Utvalget vil vurdere sine sanksjonsmuligheter etter forskriften § 38 dersom tilsvarende avvik avdekkes ved fremtidige kontroller.

6.5 Norges KFUK-KFUM (N KFUK-M)

Saksnummer: 17/60210

Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Antall aktiviteter: 4

Antall A-deltakere: 3

Antall B-deltakere: 23

Poeng totalt: 72

Poeng A: 3

Poeng B: 69

Resultat etter kontroll:

Antall aktiviteter: 4

Antall A-deltakere: 3

Antall B-deltakere: 23

Poeng totalt: 72

Poeng A: 3

Poeng B: 69

Utvalget kontrollerte de oppførte aktivitetene og fant følgende avvik:

Aktivitet nr. 1 "Generalforsamling YMCA" Spania 5. – 8. mai

- det fantes ingen bekreftelse på at deltakerne hadde deltatt på aktiviteten på kontrolltidspunktet, se forskriften § 29 første ledd bokstav c). Dette ble imidlertid sendt inn i ettertid.

Vedtak: Aktiviteten godkjennes.

N KFUK-M har hatt en del avvik i sin grunnlagsdokumentasjon for internasjonal grunnstøtte de siste tre årene, og utvalget ber organisasjonen om å gjøre en ytterligere innsats for å sørge for at all grunnlagsdokumentasjon er i sentralletet på kontrolltidspunktet. N KFUK-M tas ut i forutgående kontroll ved neste søknad om tilskudd til internasjonalt arbeid.

6.6 Norges Unge Venstre (NUV)

Saksnummer: 17/60531

Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunnlaget i søknaden:

Antall aktiviteter: 9

Antall A-deltakere: 7

Antall B-deltakere: 13

Poeng totalt: 46

Poeng A: 7

Poeng B: 39

Resultat etter kontroll:

Antall aktiviteter: 4

Antall A-deltakere: 6

Antall B-deltakere: 1

Poeng totalt: 9

Poeng A: 6

Poeng B: 3

En stikkprøvekontroll viste at to aktiviteter ikke kunne godkjennes, da reise- og oppholdskostnader var fullt ut dekket av andre tilskudd til internasjonalt arbeid, jfr. forskriften § 22 andre ledd bokstav c). Organisasjonen oppga at dette også var tilfelle for tre øvrige aktiviteter. Fem av de oppgitte aktivitetene kan dermed ikke godkjennes, og organisasjonens beregningsgrunnlag nedjusteres med 1 A-deltaker og 13 B-deltakere. Videre manglet det tilstrekkelig dokumentasjon på at deltakerne fra organisasjonen hadde deltatt for flere av aktivitetene, men dette ble skaffet til veie under kontrollen, slik at aktivitetene likevel kunne godkjennes etter forskriften § 29 første ledd bokstav c). Dokumentasjonen viste også at det hadde deltatt en ekstra A-deltaker på en av aktivitetene som kunne godkjennes, og NUV står dermed igjen med 6 godkjente A-deltakere og 1 godkjent B-deltaker.

6.6.1 Justering av tilskuddets størrelse

NUVs beregningsgrunnlag nedjusteres med 1 A-deltaker og 12 B-deltakere. Til sammen utgjør dette 37 poeng. NUV fikk utbetalt kr 31 640 i første fordeling. Årets tilskudd er etter kontrollen beregnet til kr 13 188, og NUV må derfor tilbakebetale kr 18 452.

Utvalget påpeker at kontrollen i tilskuddsåret 2017 også avdekket at organisasjonen manglet tilstrekkelig dokumentasjon for flere aktiviteter. NUV fikk da tilbakemelding om viktigheten av at organisasjonen kun søker om tilskudd for de aktivitetene hvor det finnes tilstrekkelig dokumentasjon i tråd med forskriften på søknadstidspunktet, og ble også informert om at utvalget vil vurdere sine sanksjonsmuligheter i forskriften § 38 dersom liknende avvik avdekkes ved fremtidige kontroller.

Utvalget ser derfor alvorlig på at organisasjonen ikke ser ut til å ha tatt denne tilbakemeldingen til etterretning, og fortsatt mangler gode rutiner for innhenting, kvalitetskontroll og oppbevaring av dokumentasjonen som danner grunnlag for søknad om støtte. Utvalget vil iverksette sanksjoner etter forskriften § 38 dersom tilsvarende avvik avdekkes ved fremtidige kontroller.

NUV tas ut i ny kontroll for tilskuddsåret 2019.

6.7 Syvendedags Adventistkirkens barne- og ungdomsforening (SABU)

Saksnummer: 2017/59135 Registreringstidspunkt: 31.12.16

Beregningsgrunlaget i søknaden:

Antall aktiviteter: 1	Antall A-deltakere: 188	Antall B-deltakere: 0
Poeng totalt: 188	Poeng A: 188	Poeng B: 0

Resultat etter kontroll:

Antall aktiviteter: 1	Antall A-deltakere: 188	Antall B-deltakere: 0
Poeng totalt: 188	Poeng A: 188	Poeng B: 0

Utvalget kontrollerte den oppførte aktiviteten og fant ingen avvik.