

Til Sparebankstiftelsen DNB

## REGNSKAP FOR Å UTVIKLE TRIATLONSKOLE FOR BARN OG UNGE, REFERANSE 17 - 1687

### Rapport om faktiske funn

Vi har gjennomført de kontrollhandlinger som er listet opp nedenfor. Vårt oppdrag er utført i samsvar med ISRS 4400 - Avtalte kontrollhandlinger. Handlingene er utført for å kunne bistå dere i vurderingen av riktigheten av prosjektrengskapet fra Norges Triatlonforbund vedrørende bruk av midlene.

Det er gitt tilsagn fra Sparebankstiftelsen DNB for overnevnte prosjekt på kr 2 100 000. Samlede utgifter benyttet på prosjektet er kr 2 125 232. Prosjektets totale restmidler utgjør kr - 25 232.

Vi har utført følgende kontrollhandlinger:

- a) minst 30% av utgiftene på stikkprøvebasis er tilfredsstillende dokumentert
- b) Kontrollert at bilagene finnes og at de er ført korrekt i regnskapet på prosjektets kostnadssted eller prosjektnummer
- c) Påsett at utgiftene forekom innen tilskudsperioden
- d) Kontrollert om noen av kostnadene skiller seg ut, enten i størrelse eller av type, eller som ikke fremstår som gyldige og naturlige, sett i sammenheng med formålet med tilskuddet

Vi rapporterer våre funn nedenfor:

- a) vi har på stikkprøvebasis kontrollert 36% av kostnadene knyttet til prosjektet og funnet at disse er tilstrekkelig dokumentert
- b) vi har på stikkprøvebasis funnet at det foreligger underliggende dokumentasjon på 36% av kostnadene samt at disse kostnadene er ført korrekt i regnskapet og på prosjektets prosjektnummer
- c) Vi har funnet at utgiftene forekom innen perioden 25.05.2018-31.12.2019.
- d) vi har på stikkprøvebasis funnet at ingen av kostnadene skiller seg ut eller fremstår som ugyldige eller unaturlige sett i sammenheng med formålet med tilskuddet



Siden de ovenstående kontrollhandlingene verken utgjør revisjon eller forenklet revisorkontroll i samsvar med revisjonsstandardene, gir vi ikke uttrykk for noen sikkerhet for at forbundets utgifter ikke inneholder vesentlige feil.

Dersom vi hadde utført tilleggshandlinger eller hadde gjennomført revisjon eller forenklet revisorkontroll i samsvar med revisjonsstandardene, kunne andre forhold ha kommet til vår kunnskap og blitt rapportert til dere.

Vår uttalelse er utelukkende utarbeidet for det formålet som er beskrevet i første avsnitt, og skal ikke brukes til noe annet formål. Uttalelsen er beregnet på Sparebankstiftelsen DNB.

Oslo  
BDO AS

Øyvind Hjemgård  
Statsautorisert revisor  
(Elektronisk signert)

# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Øyvind Hjemgård

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5999-4-2146438

IP: 188.95.xxx.xxx

2020-02-28 13:59:06Z



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>