Granskning av Ljungskile Tennis ekonomi och verksamhet

1. Redogörelse av ekonomisk hantering under 2025

Rutiner för betalning av fakturor.

Rutiner för utbetalning av löner

Förhandling av lönenivåer

Uppföljning av kostnader jämfört med budget

Uppföljning av intäkter jämfört med budget;

Uppföljning kassaflöde

Utbetalning av övrig ersättning;

Kartläggning av likviditeten månadsvis

Följa samtliga banktransaktioner;

Huvudfrågan är hur likviditeten kunde urholkas under hösten augusti till december. Trots att bil och ”skadestånd” betalades in på ca 520 000 kr?

(Vi har olika analys av löneutbetalningar där du anger att 44% oktober-december, jag anser att augusti-december är mer rättvis jämförelse då vissa löner inte betalades ut under augusti och september, därav en större utbetalning i oktober)

2. Åtgärder avseende tidigare ekonomiska oegentligheter

På vilket sätt har man granskat räkenskaperna?

Vem har granskat?

Vilket verksamhetsår har man granskat?

Vad är granskningens slutsatser?

Handlingsplan för kommande verksamhetsår

Rutiner för betalning av fakturor;

Attestrutiner

Rutiner för löneutbetalningar

Rutiner för löneförhandling;

Rutiner för kostnadsbevakning;

Rutiner för uppföljning av intäkter

3. Extern granskning av räkenskapsåret 2025

Upphandling av tjänst kommer ske under våren 2026. Viktigt att denna upphandling är både kostnadseffektiv OCH oberoende, därför är det bra om både du och jag är överens om vem som är den oberoende granskaren. Jag kan spela in något namn med revisionskunskap.

4. Avhopp av systerklubbar, styrelsemedlemmar och tränare

Kristina Lönnqvist, orsak?

Linnea Samuelsson, orsak?

Jacob Hyllander, orsak?

Richard Wagi, orsak?

Martin Syrén, orsak?

Uppsägning Stenungsund och Lilla Edets tennisklubbar, orsak?

5. Handlingsplan för stärkt kontroll och kommunikation 2026

Ekonomi:

.

Övrig relevant medlemsinformation.

Bra om styrelseprotokollet från januarimötet publiceras för medlemmarna OCH att utkastet till extramötet i februari finns med som underlag till den oberoende granskaren.