

## Veterancentrets tilsyn med Veteranstøttens Årsrapport for 2016.

### 1. Gennemgang af ledelsens protokoller, årsberetningen eller andre aktivitetsoplysninger.

Et lille overskud på 1.835 kr. der overføres til 2017.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold fra revisors side.

Overordnet set bemærker Veterancentret at der er væsentlige budget forskydelser mellem udvalgene i Årsrapport 2016, hvilket i fremtiden bør drøftes mere indgående i styregruppen så vi sikre en enighed om VS retning.

Det bemærkes også at Veteranstøtten i 2016 har været begunstiget med betragtelige donationer fra eksterne bidragsydere, hvilket selvfølgelig er en glædelig udvikling.

### 2. Revisionsprotokollat

Revisor forsyner Årsrapport 2016 med en revisionspåtegning uden forbehold, men med fremhævelse af forhold vedrørende revisionen (ureviderede budgettal).

Manglende adskillelse ml. bogholder og kassere er fortsat en udfordring, men alle bilag attesteres af formanden for forretningsudvalget (Niels Hartvig Andersen). Fra 2017 forventes funktionsadskillelse mellem kassererposten og bogføringsposten, hvilket Veterancentret bifalder.

Under revisionen er formanden for forretningsudvalget blevet adspurgt om risikoen for besvigelser og der er efter dennes vurdering ingen særlig risiko. Formanden har oplyst at han ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser af formodede besvigelser. Revisionen har ikke givet anledning til mistanke om besvigelser af væsentlig betydning for informationerne i årsregnskabet.

Veterancentret har ikke yderligere at bemærke i forhold til ovenstående.

### 3. Gennemgang af VS Årsrapport 2016 med udgangspunkt i revisors kommentarer i revisionsprotokollatet.

Veterancentret vil overfor Veteranstøtten indskærpe vigtigheden af en korrekt og præcis bogføring, men vurderer ikke at det skal indskræpes yderligere i et nyt sæt retningslinjer gældende for et evt. tilskud i 2018.

Revisor bemærkninger til budgetoverskridelser i de enkelte udvalg og hermed styringen af det løbende økonomiske forbrug vil derimod være noget, der bør indskræpes i de nye retningslinjer gældende for 2018. Veterancentret vil allerede i 2017 øge mødeaktiviteten med VS for at optimere styring af det løbende økonomiske forbrug. Dette vil dog ikke øge antallet af styregruppemøder, men i stedet være møder mellem Veteransekretariatet og Veteranstøtten. Der afholdes et møde d.18. maj 2017, der vil indlede med en budgetopfølgning, hvorefter arbejdet omkring ændringer af retningslinjer for Veteranstøtten vil påbegyndes.

Veterancentret finder det som glædeligt at revisor konstaterer, at der kommet styr på deltagerlister og evalueringer og anser ikke information om tilknytningen til Veteranstøtten som værende et afgørende parameter. Det bør dog drøftes i forbindelse med udarbejdelse af nye retningslinjer.

Veterancentret finder regnskabet mere overskueligt opstillet i år og det giver et godt indblik i de afholdte aktiviteter.

Alle fakturaer skal fremover være udstedt til Veteranstøtten medmindre Veteranstøtten har givet tilskud til et gensynstræf eller lign. de ikke selv arrangerer.

### 4. Oversigt over Veterancentrets undersøgte aktiviteter og bilag.

Aktivitet	Bilag	Følgende er undersøgt	Bemærkninger
Indstik Bladet Baretten	132,217,304,391,541,629,763	Alle Bilag er attesteret.	Væsentlig budgetoverskridelse på denne post samlet set. Bør drøftet også fremadrettet. Bilag

			391 påviser en væsentlig prisstigning på forsendelse, hvilket forklarer hvorfor det er dyrere her. VS vil anvende omkring 200.000 kr. på denne post i 2017.
DBB bilag	273, 288	Alle bilag er at- testeret.	Kultur digitalisering Aps. Hvad er dette? Veteranstøtten har uddybet dette og Ve- terancentret har ikke yderligere bemærk- ninger.
Revisor	232	Bilag er atteste- ret.	46.000 kr. relativt dyrt, men da det in- kluderer støtte til bog- føring er det ok. Intet at bemærke.
Køb idrætstøj	179	Alle bilag er at- testeret.	28.000 kr. på idræts tøj er ok, men et af de steder, der kan hen- tes midler, hvis det er nødvendigt. Intet at bemærke.
Informationsmaterialer	33, 760, 849, 975, 1096, 1100, 1101, 1102, 1103	Alle bilag er at- testeret.	Ca. 250.000 kr. til in- formateriale bør drøf- tes fremadrettet.  47.000 kr. til køb fol- dekopper bør overve- jes. Veterancentret har undersøgt stk. pri- sen pr. foldekop og den er yderst konkur- rencedygtig ift. mar- kedsprisen. Sammenfald mellem informationsudvalget frivillige og diverse indkøb bør overvejes. 975 og 1096 faktura fra FN-Museet til VS på 2X 22.500 kr. Le- verer FN-museet jak- ker til VS? Veteran- støtten har forklaret alle ovenstående for- hold og det videre ar- bejde ift. indhentning af tilbud ved større indkøb vil være af- spejlet i de nye ret-

			ningslinjer.
Diverse indkøb.	130, 581, 282,	Alle bilag at- testeret.	Indkøb af Tom Tom motorcykel, Ipad og PC. Bør drøftes. Veteranstøtten har uddybet og Veterancentret har ikke yderligere bemærkninger hertil.
Diverse rejser	176, 180,163,151	Alle bilag at- testeret.	Alle bilag i orden. Intet at bemærke.
Friluftsudvalget	88, 320, 635, 1073, 1074,	Alle bilag at- testeret.	88 – 35.000 kr til indkøb af friluftsudstyr betalt af ferielejrpuljen. 320 – 15.000 kr. vandretur Glaskogen. 635 – 26.000 kr. til kanotur. 1073, 1074 er identiske bilag, hvorfor? Veteranstøtten har uddybet og Veterancentret har ikke yderligere bemærkninger hertil.
Kroatien	6 – samlet mappe	Alle bilag at- testeret.	Intet at bemærke.