

RAPPORT

Til: Styret i Norges Skiforbund

Fra: Risikoutvalget

Dato: 15 april 2020

For å oppsummere hva som har skjedd i perioden 12.03.20 og frem til dags dato, har vi funnet det mest riktig å lage en oppsummering som tar for seg de viktigste hendelsene samt anbefalinger til tiltak fra Risikoutvalget.

Her er også en oversikt over alle møtene i hhv styret og risikoutvalget lagt inn, for å synliggjøre aktiviteten den siste måneden.

Telefonmøte i Skistyret 12.03.20:

Vedtak: "Skistyret ber om at risikoutvalget kartlegger de økonomiske konsekvensene av den situasjonen som har oppstått. Utvalgets mandat er å framskaffe en fullstendig oversikt over situasjonen samt å foreslå tiltak som følge av dette."

Teamsmøte i Risikoutvalget 13.03.20:

Risikoutvalget, som var blitt supplert med Torbjørn Skogstad (man ønsket en grenleder med i utvalget), gjennomgikk sitt foreløpige arbeid. I forhold til budsjett er anslått kostnadskutt for å kunne styre mot et nullresultat på ca 50 millioner kroner, hvorav ca. 30 millioner skyldes koronasituasjonen og avlysninger. Ca. 20 millioner er usikre inntekter som ligger i budsjettet. Utvalget la fram følgende anbefalinger for styret:

- Ingen grener kan styre med usikre inntekter i budsjettet for 2020
- Alle grener og avdelinger må gjøre en risikovurdering av sine inntekter innen torsdag 19. mars kl 1600. Risikovurderingen skal inkludere alle sponsorer med vurdering av sannsynlig avbrudd og at man har vært i kontakt med dem.
- Permitteringsvarsel sendes samtlige ansatte, etter at nødvendig informasjon og avklaringer er gjort med sportsjefer, avdelingsledere og tillitsvalgte.
- Permitteringer: Sportssjefer og avdelingsledere bes om å gjøre en vurdering av permitteringer, med tilbakemelding innen onsdag 18. mars kl1600.
- Alle nyansettelser settes på vent

Skistyret sluttet seg til risikoutvalgets anbefalinger og ba utvalget følge opp tiltakene videre

Teamsmøte Risikoutvalget og Teamsmøte Skistyret 16.03.20:

Status økonomi, og utvikling koronasituasjonen.

Teamsmøte Risikoutvalget 20.03.20:

Forberedelse / diskusjon vedr permisjoner og tapsbilde, før møte i skistyret senere i dag.

Teamsmøte Skistyret 20.03.20:

Risikoutvalget gjennomgikk status for forbundets økonomiske tap og likviditetssituasjon, samt risikovurderinger, kostnadskutt og permitteringer innmeldt fra grenene og fellesfunksjonene. Utvalget understreket viktigheten av kritiske funksjoner skulle vurderes på samme grunnlag i alle grener og avdelinger. På bakgrunn av dette foreslo utvalget følgende kriterier for vurdering av kritisk kompetanse:

- All aktivitet er stanset inntil videre. Alle som jobber med aktivitetsrelaterte funksjoner permitteres da det er et midlertidig bortfall av arbeidsoppgaver. Dette gjelder også krets og utviklingsfunksjoner i fellesfunksjoner og gren.
 - Definisjon av aktivitetsrelaterte oppgaver:
 - (1) Trenere og støtteapparat som har sitt hovedvirke knyttet sportslig aktivitet og treningsaktivitet
 - (2) Arrangement-relaterte oppgaver
 - (3) Funksjoner knyttet til bredde/rekruttering/utvikling/utdanning og support av klubb aktivitet
 - (4) Supportfunksjoner og øvrig administrasjon hvor arbeidet er påvirket av redusert aktivitet
- Sportslig ledelse og inkludert hovedtrenere beholdes for kontinuitetsplanlegging. Dog kan %-andel permittering vurderes
- Kritiske funksjoner som HR, kommunikasjon og økonomi må beholde noen gjenværende ressurser
- Kritiske funksjoner som jobber med sponsoravtaler og oppfølging av disse beholdes. Dog kan %-andel permittering vurderes.

Skistyret tok risikoutvalgets foreløpige rapport til orientering.

Skistyret sluttet seg til kriteriene for vurdering av kritisk kompetanse.

Teamsmøte Risikoutvalget og et møte med Erik Røste (2 adskilte møter) 23.03.20, med påfølgende Teamsmøte Skistyret 23.03.20:

EvaTine Riis-Johannessen og Andreas Lind Groh gjennomgikk status på vegne av risikoutvalget, basert på siste innmeldte kostnadsbesparelser og permitteringer. På bakgrunn av dette hadde utvalget utarbeidet et forslag til prinsipp for fordeling av realisert tap pr gren/avdeling basert på prosentvis andel av omsetning. Skipresidenten takket risikoutvalget for det grundige arbeidet som er nedlagt.

Vedtak i skistyret:

- Før laguttak for sesongen 2020/21 gjøres skal det fremlegges et revidert budsjett basert på kun sikre inntekter for godkjenning av Skistyret. Ingen aktivitet iverksettes før revidert budsjett er godkjent. Seneste frist er 1. juni for innsendelse av budsjett til Skistyret
- Basert på estimert tap pr dato på mnok 30 vedtar styret følgende dekning av tapet for fellesfunksjoner og gren. Dette er fordelt etter prosentvis andel av omsetning: Fordelt realisert tap skal tillegges allerede budsjettert resultat for den enkelte avdeling og gren.

Teamsmøte Skistyret 27.03.20 - Skistyrets møte nr 17:

Status fra risikoutvalget

Økonomisjef Andreas Lind Groh gjennomgikk styrevedtak med resultatkrav vedtatt i forrige møte og status p.t. Fra styremedlemmene Bente-Lill Romøren og Torbjørn Skogstad ble det uttrykt bekymring for hvorvidt konsekvensene av resultatkravene for gren var godt nok utredet, spesielt med tanke på risiko for avtalebrudd.

Videre gjennomgikk økonomisjefen prosessen videre:

- I forkant av laguttak skal følgende gjøres:
 1. Administrasjon og gren skal utarbeide et revidert budsjett med følgende utgangspunkt:
 - a. • Inntektsbudsjett skal utelukkende inkludere sikre inntekter (signerte avtaler)
 - b. • Aktivitetsplan og bemanning som matcher sikre inntekter og resultatkrav
 2. Risikoutvalget evaluerer budsjettinput i forkant av styreutsendelse
 3. Revidert budsjett per gren presentert for styret (overordnede linjer)
- Gren melder inn til administrasjonen før påske seneste tidspunkt for laguttak og tidslinje for prosessen for hver av grenene defineres i fellesskap (seneste tidspunkt 1. juni)

Vedtak:

- Styret tar risikoutvalgets gjennomgang til orientering og slutter seg til framlagte prosess for laguttak og revidert budsjett
- Styret ber risikoutvalget foreta en gjennomgang av risikobildet ved vedtatte resultatkrav med hver enkelt gren

Lørdag 28.03.20

Teamsmøter mellom Risikoutvalget og grenlederne i Kombinert, Telemark, Freeski og Alpint, møte med dem én og én. Gjennomgikk budsjett og regnskap med fokus på sponsorinntekter, jfr Skistyremøte 27.03.20. Eva-Tine hadde i tillegg en oppklarende samtale med sportssjef i alpint i forhold til risikovurdering av sponsorene.

Søndag 29.03.20

Teamsmøter mellom Risikoutvalget og grenlederne i Hopp og Langrenn, møte med dem én og én. Gjennomgikk budsjett og regnskap med fokus på sponsorinntekter, jfr Skistyremøte 27.03.20.

Mandag 30.03.20

To Teamsmøter i Risikoutvalget – oppsummering etter helgens møter, og forberede oppfølgingsmøter med grenleder og sportsjef i Hopp og Langrenn.

Onsdag 01.04.20

Teamsmøte mellom Risikoutvalget og Espen Bjervig/Torbjørn Skogstad. Gjennomgikk budsjett og regnskap.

Onsdag 01.04.20

Teamsmøte mellom Risikoutvalget og Clas Brede Bråthen/Bente-Lill Romøren. Gjennomgikk budsjett og regnskap.

Fredag 03.04.20

Teamsmøte i Risikoutvalget - oppsummering etter møtene 1. april, og plan videre arbeide vedr langrenn og hopp.

Mandag 06.04.20

Teamsmøte i Risikoutvalget - langrenn «synes å komme på plass», hopp må utdype noen forhold ytterligere (sender mail med spørsmål til dem).

Mandag 13.04.20

Teamsmøte i Risikoutvalget - forberede budsjettgjennomgang med langrenn 14.04.20, samt forberede rapport til skistyret.

Tirsdag 14.04.20

Teamsmøte mellom Risikoutvalget og Espen Bjervig/Torbjørn Skogstad. Gjennomgikk nytt budsjett 2020 - ingen usikre inntekter er lagt til grunn, og de har tatt hensyn til styrevedtaket angående dekning av «korona-tapet». Kan fremlegges for styrebehandling 16.04.20.

I etterkant av møtet med langrenn, fortsatt Risikoutvalget en kort tid. Venter fortsatt på svar fra hopp - frist 16.04.20, så spør om en får dette på plass før skistyre møtet samme dag.

Risikoer fremover:

Ingen kan si noe sikkert om hvordan situasjonen vil bli videre utover i 2020. Selv de største eksperter på folkehelse er utrygge, og anbefaler en sakte og forsiktig lempning på de tiltak som er satt inn. Ekspertene er åpne på at en slik forsiktig lempning kan gå bra, slik at man kan lempe mer, eller det kan være at man må stramme inn igjen. Ingen vet, og dagens situasjon kan bli langvarig. Vi må derfor se fremover på hvilke risiki forbundet må forholde seg til:

1. Inntekter som er ansett sikre faller enten bort i sin helhet, eller blir redusert

Vi må innse at selv gode og sikre samarbeidspartnere kan komme i en situasjon der deres betaling faller bort i sin helhet, eller blir redusert. Dette kan skyldes at (1) sponsoren får reelle økonomiske problemer som gjør at han ikke kan betale, eller (2) han har økonomisk evne til å betale, men må ta så sterke grep internt at det blir "umusikalsk" å stå ved sponsoravtalen fullt ut/i det hele tatt. Løpende dialog med sponsorene blir viktig her, slik at man tidligst mulig ser tegn på sviktende betalingsevne og grep kan tas.

2. Redusert/avlyst verdenscup sesongen 2020/21.

Det er særlig aktuelt dersom det utover året fremdeles er sentrale skisportland som har reiserestriksjoner. Redusert/avlyst verdenscup vil ha store økonomiske konsekvenser. Man vil da blant annet ikke kunne levere på det vi har avtalt overfor våre sponsorer.

3. Når det gjelder likviditet, kan dette allerede i løpet av våren bli en utfordring for Norges Skiforbund. Det er her satt i gang interne prosesser for å få en bedre oversikt og kontroll på dette området. Det jobbes videre med en sak fra Risikoutvalget sammen med administrasjonen, som sannsynligvis kommer til styret i neste møte (ultimo april).

Det er enda altfor tidlig å konkludere på hva som vil skje, men det blir viktig å følge med på situasjonen. Viktig å ha god dialog med sponsorene, og viktig å se på om man kan lage en erstatning til en helt/delvis avlyst verdenscup.

Oppsummering:

Generelt sett er det en god vilje til å gjennomføre de nødvendige økonomiske kuttene - selvfølgelig gjør det vondt, men i fellesskap får vi det til. Alle forstår at det handler om en felles dugnad nå.

Risikoutvalget vil påpeke viktigheten av en særdeles stram økonomistyring i tiden fremover, hvor det må kunne iverksettes tiltak umiddelbart dersom noen grener får negative avvik i forhold til budsjetter. I denne sammenhengen vil utvalget også påpeke at midlertidige ansettelsesavtaler etter utvalgets syn bør følge forbundets standardmal som legger arbeidsmiljølovens vilkår for oppsigelse (1 måned) til grunn.

Videre er det viktig med en tett oppfølging knyttet til innsparingstiltakene som er iverksatt i så vel Fellesadministrasjonen som i grenen, for å være sikre på at disse gir ønsket effekt.