

Verslag

Van het summier onderzoek van de boeken en onderliggende stukken van de vereniging

Op 22 oktober 2020 heeft de kascontrolecommissie bestaande uit de onderstaande personen ingevolge de opdracht van de ALV van het najaar 2019 de boeken en onderliggende stukken van de vereniging summier op deugdelijkheid onderzocht over 2019.

Bij deze controle waren de secretaris en penningmeester aanwezig die vragen hebben beantwoord naar aanleiding van dit onderzoek. Alle vragen werden ook beantwoord.

De stukken leken volledig te zijn en er werden geen opvallende verschillen gevonden. Ook leken de uitgaves op enkele zeer kleine posten na allemaal gedekt te zijn door belegstukken, zodat ook hier geen opvallende zaken te melden zijn.

Wel dient te worden opgemerkt dat waar alle binnenkomende facturen tegenwoordig per mail worden ontvangen er op de uitdraaien van die facturen weliswaar handmatig is aangegeven dat ze werden voldaan maar ontbreekt op deze uitdraaien een concrete verwijzing naar een bepaald nummer van een bankafschrift dat deze betaling laat zien.

Daarnaast ontbreekt op alle uitdraaien elke vorm van formele goedkeuring door of namens het bestuur. De commissie vindt dit geen goede zaak en adviseert het bestuur dan ook om alsnog hierin te voorzien door bijvoorbeeld bewaarde bestanden van zulke facturen toch te laten voorzien van een soort van opdruk die vermeldt dat de factuur is goedgekeurd, door wie dit is gebeurd en wanneer. Volledigheidshalve zou hierbij ook gedacht kunnen worden aan een systeem waarin behalve de penningmeester leden van het bestuur facturen goed kunnen keuren. Er zou dan van elke betreffende factuur tenminste een uitgeprint exemplaar voorhanden moeten zijn waarop door een bestuurslid middels handtekening voor akkoord en betaling van deze factuur is ondertekend.

Wellicht kan op deze ene uitdraai van zo'n factuur dan ook het bankafschriftnummer worden vermeld dat betrekking heeft op de betaling van die factuur. Op die manier kan er één set controle prints worden vervaardigd van alle betaalde facturen.

De commissie kan zich voorstellen dat het bestuur een protocol beslist waarin kan worden vastgelegd dat voor facturen tot een bedrag X - denk aan parkeerbonnen en dergelijke - zo'n goedkeuringsprocedure niet nodig is. De administratie van de vereniging dient wel praktisch van opzet te blijven en werkbaar te zijn.

De commissie heeft voorts vastgesteld dat er door het bestuur zuinig werd omgegaan met de aan de vereniging ter beschikking staande middelen en complimenteert het bestuur met deze instelling.

Al met al komt de commissie tot het oordeel dat de boeken over 2019 correct lijken te zijn gevoerd, dat er door het bestuur prudent is omgegaan met gelden en dat bestedingen oh steeds correct werden besloten al had de vastlegging hiervan beter gekund en gemoeten.

A D V I E S

De commissie adviseert de algemene ledenvergadering op basis van dit summier onderzoek de penningmeester decharge te verlenen over diens gevoerd beleid in 2019, dit met inachtneming van hetgeen hiervoor in dit verslag is opgemerkt. De commissie verwacht dat het bestuur dit punt alsnog zal oppakken en implementeren in zijn beleid.

Dit betekent dat de commissie instemt met het financieel verslag, en aan u voorstelt om uit te spreken dat u van mening bent dat het bestuur een goed financieel beleid voerde in 2019

Nijmegen, 22 oktober 2020

C.W. Donker

A.M. Berben

