

DORPSWERK NOORD HOLLAND

Rapportage van de Kascommissie voor de jaarstukken over het jaar 2021.

De controle is uitgevoerd op dinsdag 8 maart door Marjan Houtman-de Reus (Vicevoorzitter Dorpsraad Middelie) en Frans van Houtert (Penningmeester Stg Dorpshuis Het Wapen van Landsmeer). Marjan is benoemd tijdens de ALV van 11 mei 2021 als opvolger van Goof Buijs die per die datum statutair aftrad. Frans is benoemd op de ALV van 17 november 2020 als opvolger van Gerda Steenbergen en treedt dit jaar dus af, zoals in de statuten is vastgelegd.

De commissie heeft alle stukken voor de controle ontvangen van penningmeester Jaap Boes, zijnde:

- Facturen van alle inkomende en uitgaande betalingen
- Een samenvattende Excel sheet van bankafschriften met codering
- Papieren Rabo afschriften van spaarrekening en rekening courant
- Excel overzicht van gewerkte uren van adviseurs
- Financieel jaaroverzicht over 2021 en de eerste aanzet voor de begroting van 2022

De controle is uitgevoerd door bestudering van de facturen analoog aan de in 2021 uitgevoerde controle en alle andere stukken.

1. Conclusies

Het financieel overzicht is naar het oordeel van de commissie goed verzorgd: helder, duidelijk en voldoende toegankelijk. De commissie heeft één onderlinge bespreking gevoerd. De hieruit voortvloeiende vragen en opmerkingen zijn met de penningmeester op 15 april 2022 doorgenomen. Daarna is het definitieve verslag (versie 4) opgemaakt.

2. Aanbevelingen

- De WBTR schrijft voor dat facturen dienen te worden beoordeeld volgens het "4-ogen principe". Hieraan wordt voldaan doordat een bestuurslid via een tweede RABO pas altijd live mee kan kijken naar uitgevoerde banktransacties. Daarnaast heeft de kascontrole commissie hierin ook een belangrijke rol.
- Maak een korte notitie over de procedure voor afhandeling van facturen en leg die vast namens het bestuur. De penningmeester gaat na of de door Koepel Gepensioneerden gehanteerde procedure voor het verwerken van betalingen en ontvangsten leidt tot verbetering van de nu toegepaste procedure.
- Het financieel jaaroverzicht is op enkele punten tekstueel aangepast ter bevordering van de leesbaarheid ervan.

3. Advies van de Commissie aan de ALV

De Commissie heeft alle financiële stukken over het jaar 2021 bestudeerd.
Vragen van de Commissie zijn door de penningmeester goed toegelicht.
De Commissie adviseert de ALV de jaarstukken over 2021 goed te keuren.

20 april 2022, Middellie/Landsmeer

Marjan Houtman-de Reus



Frans van Houtert

