

Aan: Algemene Ledenvergadering Oudervereniging Basisschool de Wilderen, Bestuur Oudervereniging

Datum: 3 oktober 2017

Betreft: Verslag van de Kascontrole schooljaar 2016-2017

Geachte leden, geacht Bestuur,

Dinsdag 26 september j.l., heeft de kascontrole plaatsgevonden. Ondergetekende heeft zich gebogen over de afrekening van het schooljaar 2016-2017. Ik trof een bijzonder goed georganiseerde administratie aan en wil hiervoor de penningmeester, Jurgen, graag complimenteren.

Jurgen heeft duidelijk de basisprincipes van de door hem zo geroemde patrimoniale boekhouding goed tot zich genomen. Wat dat precies inhoudt, is mij nog niet duidelijk, maar de kascontrole heeft zich gericht op de volgende punten:

- 1) Volledigheid van de administratie
- 2) Juistheid van de administratie

De volledigheid van de administratie is van belang om te kunnen bepalen of voor alle kinderen van school ook echt de ouderbijdrage is afgedragen. De inning vindt plaats aan de hand van de door school aangeleverde lijst met leerlingen. Streng, stipt en grondig als Jurgen is, zijn er een aantal versies van de lijst terug gestuurd, totdat hij het juiste vertrouwensniveau in de lijst had. Opgemerkt dient te worden dat het percentage automatische machtigingen relatief laag ligt, waarmee de inning van de ouderbijdrage een intensieve klus is. Desondanks is de penningmeester erin geslaagd bijna 100% van de bijdrage binnen te halen (en voor de gemiste bijdragen was een sluitende verklaring). Dit jaar zal de penningmeester met een gestructureerde aanpak het percentage automatische machtigingen proberen te verhogen. Hiermee is dit gedeelte van de administratie goedgekeurd.

Het tweede aandachtspunt de juistheid van de administratie, hierbij is het van belang dat we niet teveel betalen of te weinig contributie innen. De penningmeester heeft de moderne tijd omarmt en een professionele manier van werken ingevoerd. Via whatsapp worden bonnetjes netjes naar de penningmeester ge-appt, die deze vervolgens in een gestructureerde filestructuur archiveert en registreert. Waarna er, na controle, vrijwel direct wordt overgegaan op uitbetaling via de bankrekening. Via regelmatige downloads uit de bankierenapp en crosschecks van saldo's wordt zeker gesteld dat er geen foute overboekingen gedaan zijn en de totaalbalans en budget onder controle zijn. De gecontroleerde bonnetjes en rekeningen bleken alle correct gedeclareerd en uitbetaald te zijn. Een aantal cross-checks van declaraties, rekeningen en banksaldi bleek het juiste resultaat op te leveren. Geverifieerd is dat de bankrekening de correcte waardering had per einde schooljaar.

Het advies van de kascontrole aan de ALV is om de afrekening van het schooljaar 2016-2017 goed te keuren.

Namens de kascontrole,

Ellen van Goch-Greijmans