

Verslag Kascontrolecommissie Stichting Ouderraad Jenaplanschool Het Spoor

Boekjaar: 2023-2024

Datum kascontrole: 22 oktober 2024

Duur: 2 uur

Volgens artikel 9 lid 6 van de statuten van Stichting Ouderraad Jenaplanschool Het Spoor (hierna ouderraad) brengt de kascommissie, bestaande uit Roos Kloosterboer-Beelen en Sander Pleij, verslag uit van de kascontrole op boekjaar 2023-2024.

Proces van kascontrole:

Op 22 oktober 2024 heeft de kascommissie een controle uitgevoerd op de financiële administratie van de ouderraad. Dit is gedaan door middel van steekproeven, controle van bonnetjes en een vergelijking van de begroting met de realisatie. Tijdens deze controle is er inzage gegeven in de bankafschriften, het boekhoudprogramma Wave, de begroting en realisatie en de balans.

Bevindingen:

1. Het boekjaar sluit af met een positief resultaat. Dit is grotendeels te wijten aan de eenmalige schenking van de Stichting Overblijfgelden. Daarnaast is er op de posten 'evenementen', 'materiaal' en 'overig' minder uitgegeven dan begroot.
2. Hoewel de administratie over het algemeen zorgvuldig is bijgehouden, is deze niet volledig. Wij hebben geconstateerd dat dit met het huidige -gratis- boekhoudsysteem ook bewerkelijke en tijdsintensieve handelingen zijn voor de penningmeester. Uit onze steekproef blijkt dat niet alle bonnen zijn opgenomen in het boekhoudprogramma Wave. Een aantal is terug te vinden op de Dropbox van de ouderraad en een aantal in de persoonlijke whatsapp van de penningmeester. Daarnaast constateren wij dat er boekstukken ontbreken.

Ons advies:

- Kijk kritischer naar binnengekomen boekstukken (bonnen en facturen). Wanneer er geen correcte bon wordt gestuurd, ga dan nog niet over tot betaling van het Tikkie.
- Sla bij betaling van een Tikkie direct de foto van het boekstuk op onder vermelding van de datum van uitbetaling.
- Onderzoek de mogelijkheden om over te stappen naar een boekhoudprogramma waarin boekstukken via een app kunnen worden gefotografeerd en/of geüpload.
- Voorzie gedurende het boekjaar met grotere regelmaat van financiële informatie zodat er gestuurd kan worden om de geïnde ouderbijdrage uit te geven in het jaar dat binnenkomt.
- Werk met het bestuur aan een plan voor het terugbrengen van de spaartegoeden van de Stichting.

Conclusies:

Er zijn, uitgezonderd van het ontbreken van een aantal boekstukken, geen onregelmatigheden in de administratie gevonden.

Wij willen de penningmeester hartelijk bedanken voor het vele werk dat hij vrijwillig verricht voor de ouderraad.