

VvE Minidorp in de Stad.

Verslag Kascontrolecommissie.

Dordrecht, 8 januari 2022.

Hierbij verklaart de kascontrolecommissie bestaande uit Dhr. J.H.J. Keijzer en Dhr. D. Lorje dat zij op 6 januari 2022 de financiële administratie over het boekjaar 2021 van de VvE Minidorp in de Stad heeft gecontroleerd.

Hierbij onze bevindingen.

Volgens de bankafschriften is er een beginsaldo op 31-12-2020 van € 23.699,19 en een eindsaldo op 31-12-2021 van € 30.882,63.

De boekhouding ziet er over het algemeen netjes en geordend uit. De facturen zijn allemaal genummerd en er ontbreken geen nummers en sluiten daardoor direct aan op de bankafschriften.

Opmerking:

Als er een correctieboeking wordt gemaakt werden we eigenlijk een beetje het doolhof ingestuurd, maar na wat gepuzzel zijn we er telkens toch weer uitgekomen.

Bij de overlopende posten van 2020 naar 2021 zouden wij graag de de betreffende facturen willen aantreffen in het nieuwe boekjaar 2021. Nu hebben we alléén de boekingsnummer ter beschikking gehad en dat schept onduidelijkheid.

In mei 2021 is er overgestapt van de ING bank naar de Rabobank en zijn alle saldi van zowel betaalrekening, sub betaalrekening (bar) en spaarrekening van de ING bank in diverse overboekingen bijgeschreven op de betaalrekening van de Rabobank NL 45 RABO 0367 514397.

Bij de eindafrekening van de ING bank rekeningnummer NL 47 INGB 0006 7337 87 is een afschrift dat aangeeft dat het saldo op deze rekening nihil is en de rekening is opgeheven.

Van de spaarrekening bij de ING bank is geen enkel afschrift aanwezig en derhalve ook geen finale afrekening en derhalve hebben we hier geen controle op kunnen uitoefenen.

Wij veronderstellen dat deze rekening geheel beheerd is geworden via het internet bankieren waarbij is verzuimd uitdraaien te maken telkens als er een mutatie op deze rekening heeft plaats gevonden.

Wel hebben wij kunnen herleiden dat uiteindelijk een bedrag van € 27.650,— in 5 fases is overgeboekt naar de betaalrekening van de Rabobank. Vanaf deze rekening is in 4 fasen een bedrag van € 13.000,— overgeboekt naar de spaarrekening van de Rabobank als zijnde het spaargeld voor het MJOP over het jaar 2020. Het restant zijn € 14.650,— is op de betaalrekening van de Rabobank blijven staan.

Onze aanbeveling zou zijn om per direct een bedrag van € 13.000,— onder vermindering van € 933,— zijnde onderhoudswerkzaamheden die ten laste komen van het MJOP 2021 over te boeken naar de spaarrekening als zijnde het spaargeld voor het MJOP over het jaar 2021. Door dit te doen wordt de balans hersteld tussen de betaalrekening en de spaarrekening bij de Rabobank.

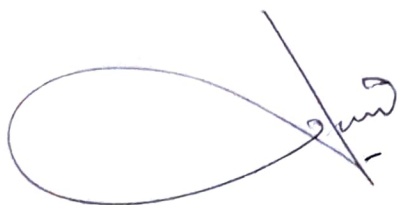
Verder zijn wij van mening dat het spaargeld voor het MJOP in het betreffende boekjaar moet zijn overgeschreven op de spaarrekening. Dit om achterstand in het spaarsysteem te voorkomen.

De commissie heeft verder geen onrechtmatigheden in de financiële administratie aangetroffen en adviseert de ALV decharge te verlenen aan het bestuur voor het gevoerde financiële beleid over de periode

01 januari 2021 t/m 31 december 2021.

Getekend:

J.H.J. Keijzer.

A handwritten signature in blue ink, featuring a large, stylized loop on the left and a series of smaller, connected strokes on the right.

D. Lorje.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, bold 'D' followed by a series of connected, flowing strokes.