**Verslag van de kascontrole van de Activiteitencommissie (AC) van basisschool ’t Slingertouw, betreffende de schooljaren 2015-2016 en 2016-2017, gehouden op maandag 29 augustus 2017.**

**Aanwezig:**

Ricardo van Doormalen penningmeester AC

Lonneke Sevriens penningmeester AC per schooljaar 2017-2018

Sanne Jansen lid MR leerkrachtengeleding en lid AC

Ruud Polman leerkracht en lid AC

Ivo Wels lid MR oudergeleding

**Bevindingen:**

In een overzichtelijke Excelsheet worden door de penningmeester alle mutaties gedurende het schooljaar nauwkeurig bijgehouden. Op basis hiervan is de financiële gang van zaken met de penningmeester bekeken. Steekproefsgewijs zijn bonnen gecontroleerd, die in de Excel sheet zijn opgevoerd. Gezien de overdracht naar een nieuwe penningmeester zijn twee schooljaren tegelijk bekeken zodat de nieuwe penningmeester “schoon” kan beginnen. De overdracht naar de nieuwe penningmeester verloopt uitstekend.

De financiële verslaglegging wordt door de penningmeester op een zorgvuldige en gestructureerde manier uitgevoerd. Begroting en daadwerkelijke kosten zijn eenduidig en overzichtelijk in kaart gebracht. Ten opzichte van schooljaar 2014-2015 is er weer een verbetering te zien in de aanlevering van de bonnen. Van alle activiteiten zijn verzamelstaten met bonnen terug te zien.

De AC is bij nagenoeg alle activiteiten binnen het voor die activiteit vastgestelde budget gebleven. Dit verdient wederom een compliment! Voor de aanwezige financiële reserve gaat de AC dit jaar kijken of hiervan eenmalige aanschaffen gedaan moeten/kunnen worden.

Op de datum van de kascontrole zijn er nog 94 niet betaalde ouderbijdragen over schooljaar 2016-2017. Betrokken worden hierover alsnog benaderd. Voor de toekomst wordt bekeken of het innen van de ouderbijdrage gebruiksvriendelijker gemaakt kan worden. Denk aan betalen via iDeal of iets dergelijks.

**Opvolging aanbevelingen uit kascontrole schooljaar 2014-2015**

* *Hef de kas op door het saldo te storten op de rekening van de AC.*

**Dit is gebeurd.**

* *Verantwoording uitgaven.*

Maak per activiteit en per locatie (GR/WR) één iemand verantwoordelijk voor de financiële verantwoording van deze activiteit. De penningmeester stort het budget voor de betreffende activiteit, gesplitst per locatie, naar de betreffende twee leerkrachten. Het aantal keren dat de penningmeester geld moet overmaken, wordt hierdoor verminderd. Deze twee leerkrachten verzamelen de bonnen en vullen de verzamelstaten in, die de penningmeester hiervoor heeft gemaakt.

**Deze werkwijze is ook voorgaande twee jaren aangehouden en op uitzonderingen na goed verlopen. Als het over een te groot bedrag gaat dan kan dit ook in verschillende delen op verschillende momenten door de penningmeester overgemaakt worden.**

* *Zet op de kassabonnen alleen die uitgaven, die ten behoeve van een activiteit zijn gedaan.*

**Op een aantal gecontroleerde kassabonnen komen nog privé uitgaven voor die handmatig doorgestreept en van het eindbedrag afgetrokken zijn. Hoewel deze bonnen verder financieel correct verwerkt zijn is dit verwarrend. Dit punt wordt onder de aandacht gehouden bij de commissieleden.**

**Eindconclusie:**

Wij zijn er van overtuigd dat de gelden die door de ouders middels de ouderbijdrage zijn betaald, voor de betreffende schooljaren op een verantwoorde wijze zijn besteed en dat hiervan een sluitende financiële verslaglegging is bijgehouden. De activiteitencommissie en de penningmeester gaan hier op een zeer correcte manier mee om.