

Kascontrole 2015-2016

Op 30 oktober 2016 hebben ondergetekenden de financiële administratie van 2015-2016 van de Regio Neder Veluwe gecontroleerd. Na controle van de boeken hebben wij geconstateerd dat de administratie op een verzorgde en verantwoorde manier wordt gevoerd.

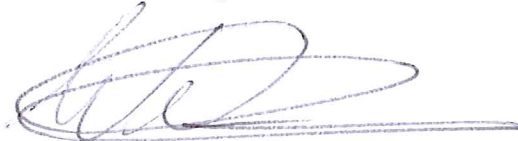
Hierbij adviseren wij dan ook de penningmeester te dechargeren.

Namens de kascontrole commissie 30-10-2016

N. Devillé



M. Westenberg



Checklist kascontrole

Het doel van de kascontrole is het controleren van het financieel verslag en naar aanleiding van de controle advies aan de algemene vergadering uit te brengen. De commissie heeft een adviserende rol waarin het advies gehoord dient te worden, maar niet bindend is. De kascontrole is dus primair gericht op het financieel verslag en niet op de boekhouding. Om te kunnen controleren of het financieel verslag correct is, moeten onderdelen van de boekhouding worden gecontroleerd. De controle is echter geen doel maar een middel.

Kascontrole		
Financieel verslag voorgaand jaar		
Sluiten de eindsaldi van vorig jaar aan met de beginsaldi van dit jaar?	✓	
Boekhouding		
Zijn alle rekeningafschriften van de betaalrekening aanwezig? (doorlopende nummering?)	✓	
Idem voor spaarrekeningen en overige rekeningen?	✓	
Sluit de saldi van de bankrekeningen per einde van het boekjaar aan met de administratie?	✓	
Sluit het kassaldo met de kasadministratie aan?	✓	
Loop de kastransacties door op ongebruikelijke bedragen en controleer de uitgaven steekproefsgewijs met de onderliggende bonnen en declaraties	✓	
Loop de banktransacties door op ongebruikelijke bedragen en controleer de uitgaven steekproefsgewijs met de onderliggende bonnen en declaraties	✓	
Zijn, indien er sprake is van 'sub administraties' zoals een kas van een speltak, de afrekeningen over het boekjaar verwerkt in de administratie?	✓	
Is er inzicht in de inkomsten en de uitgaven van bijvoorbeeld de speltakken?	✓	
Financieel verslag huidig jaar		
Zijn er bijzonderheden die opvallen aan het financieel verslag van het huidig jaar die gemeld moeten worden aan de Regioraad?	✓	
Kan de kascommissie adviseren het bestuur te dechargeren?	✓	

