

25 januari 2024

Conference call via Zoom

Aanwezig: Sjoerd Dormans (penningmeester UHTT),
Esther Gotink, Annemarie Kingma (kascommissie UHTT)

Bevindingen

Vanavond hebben wij, Esther Gotink en Annemarie Kingma, de kascontrole van de vereniging UHTT uitgevoerd. Daarbij is de volgende agenda gehanteerd:

1. Controle stukken 2023
2. Uitsluiten frauderisico
3. Begroting 2024 – beleid 2024

1. Controle stukken 2023

- We hebben balans 31-12-2023 in E-boekhouden aangesloten met de bankrekening van Triodos. Saldo was gelijk als het eindejaarsaldo.
- We hebben gekeken waarom er op bepaalde grootboekrekeningen significant meer kosten waren dan het jaar ervoor. Dit had bij 4704 te maken met een vrijval vanuit eerdere jaren in 2022 en voor 4702 te maken met minder gebruik van het bad.
- We hebben gelijk gekeken naar de aansluiting tussen de facturen vanuit de zwembaden (of andere huurders) en de onderliggende contracten. Wat ons opvalt, is dat er een goede controle plaatsvindt op de facturen – dit blijkt verbazingwekkend ook nodig. Zo viel voor Laco op dat er 10 termijnen gefactureerd hadden moeten worden maar dat er 1 ontbrak – hier had Sjoerd / bestuur een voorziening voor kunnen nemen, maar gegeven het bedrag is het niet significant.
- We hebben gekeken naar de 4740 trainingsvergoedingen; hier worden de vergoedingen van de trainers op geboekt. Het valt op dat er facturen worden betaald en onkostenvergoedingen worden overgemaakt aan leden. Bij voorkeur wordt voor laatstgenoemde groep een eigen grootboekrekening gemaakt. Volgens de huidige lijst blijkt er geen officiële grond om het bedrag over te maken aan een lid. Ons advies is om deze totale lijst uit te draaien en door het bestuur te laten bevestigen. Voorts geven we Sjoerd / het bestuur ter overweging om ook van vrijwilligers te verlangen dat zij naar de toekomst toe een factuur sturen.
- We hebben grootboekrekeningen 4540 en 4810 nagekeken, hierbij vonden we geen bijzonderheden.
- Op de balans hebben we een reserve en een saldo staan. Annemarie zal Sjoerd adviseren / ondersteunen in het overboeken van dit saldo naar de reserve. Normaal wordt het resultaat eindejaar overgeboekt naar de reserve; nu zou in één keer het resultaat van de afgelopen jaren overgeboekt moeten worden.

2. Uitsluiten frauderisico's

- We hebben met Sjoerd gekeken naar de bankrekening. Er zijn geen overboekingen van en naar Sjoerds rekening die 'vreemd' zijn. En er zijn geen vreemde grote bedragen overgeboekt.
- Grote bedragen zijn herleidbaar, naar de NTB (triathlonbond) en het UHTT trainingsweekend.
- We hebben gekeken naar de instellingen van de rekening. Hierbij is het verstandig om te kijken naar de saldo's die in één keer geïncasseerd kunnen worden. Wij adviseren eveneens dat voor grote overboekingen autorisatie moet worden verkregen van beide pashouders (Sjoerd en Ruben, de voorzitter).

3. Begroting 2024 – beleid 2024

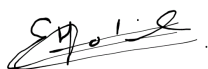
- Op basis van de begroting zijn de doelstellingen van het bestuur / technisch hart voor het komende jaar te herleiden. Sjoerd heeft deze uitgelegd als volgt:
 - Het verzorgen van een zo breed en kwalitatief hoogwaardig mogelijk aanbod trainingen. Het gaat om trainingen en content die het niveau van de leden verhogen.
 - De focus ligt meer op de kwaliteit van trainingen dan op sociale evenementen.
- De begroting is negatief voor 2024 – er is redelijk behoudend begroot.
- In principe geldt de garantstelling voor de begroting van de triathlon niet als kosten maar is wel op zijn plaats in de begroting.
- Er is een post Overig opgenomen.
- Aspirant-leden worden niet begroot.
- Er is veel ruimte in de begrotingen van elke sportdiscipline.

Conclusie

Op basis van het gesprek dat wij hebben gevoerd, willen we als UHTT Kascommissie graag bevestigen dat de cijfers die Sjoerd aan ons heeft gepresenteerd en toegelicht voor het boekjaar 2023 door ons gecontroleerd en juist bevonden zijn. Daarmee is ons advies aan de ALV om over te gaan tot goedkeuring, onder grote dankzegging aan Sjoerd voor zijn inzet!

Vriendelijke groeten,

UHTT Kascommissie



feb 18, 2024

Esther Gotink

E.H. Gotink MA



feb 18, 2024

Annemarie Kingma

Drs. A.B. Kingma rc