

Verslag controle financiële administratie over 2021 van Stichting Marktpluin te Harderwijk

Geachte leden van het Gemeenschappelijk Diaconaal Overleg,

Op uw verzoek heeft de kascontrolecommissie, bestaande uit broeder R.P. Smit en A. Foppen conform opdracht vanuit het Gemeenschappelijk Diaconaal Overleg de financiële administratie over 2021 gecontroleerd van penningmeester Dhr. H. Ovinge.

De controles zijn uitgevoerd op een door de commissie goedgeachte methode. Er is geen werkinstructie voor controle opgesteld.

Algemeen: Waardering voor de zorgvuldig en overzichtelijk uitgevoerde administratie bij de penningmeester die daardoor ook goed te controleren is.

Aandachtspunten genoteerd op basis van de kascontrole van 2020

Geen aandachtspunten weergegeven in de verklaring van de kascontrolecommissie in het jaar 2021 over het jaar 2020.

Bevindingen kascontrole over boekjaar 2021

Stichting Marktpluin (controle uitgevoerd op 1 maart 2022)

Tijdens deze uitgebreide controle zijn geen bijzonderheden geconstateerd. Steekproefsgewijs zijn er een aantal transacties gecontroleerd van zowel inkomsten als uitgaven. De saldi in het jaarverslag zijn vergeleken met de bedragen in zowel het bijgehouden Excel bestand als de bank en zijn akkoord bevonden. Er zijn tijdens deze controle geen onregelmatigheden/ bijzonderheden geconstateerd.

Aandachtspunten:

1. Er zijn geen procedures vastgelegd hoe omgegaan wordt met hulpvragen. Wellicht verstandig dit nog op te maken;
2. Er zijn geen procedures vastgelegd hoe omgegaan wordt met verstrekken van leningen. Wellicht verstandig dit nog op te maken;
3. Geconstateerd is dat er een lening is uitgegeven aan een inmiddels inwoner van een andere stad. De penningmeester gaf aan dat er alleen leningen of hulpvragen worden gegeven aan inwoners van Harderwijk. Dit heeft de aandacht van de penningmeester en het bestuur.

Er worden soms (contante) gelden betaald aan direct betrokken partijen. Per contante opname heeft de penningmeester dit vastgelegd in een ondertekende brief van de betrokken partijen. Hiervoor onze waardering.

Conclusie

Op basis van bovenstaande adviseren wij decharge voor de penningmeester en het bestuur voor het gevoerde financiële beleid over het jaar 2021.

Harderwijk, 2 maart 2022

R.P. Smit

A. Foppen