

Aan: De Algemene Ledenvergadering der Studievereniging Perikles

Van: Raad van Toezicht Studievereniging Perikles

Betreft: Verslaglegging omtrent financieel voortgangsverslag

De afgelopen vier maanden hebben wij als Raad van Toezicht (RvT) regelmatig de financiële stand van zaken van Perikles gecontroleerd. Dit hebben wij gedaan door iedere zes weken een kascontrole uit te voeren. Deze kascontroles bestaan uit een check van de digitale boekhouding, de papieren boekhouding en de kas. Tijdens de reguliere kascontroles hebben wij ook nadrukkelijk stilgestaan bij de financiën van het Research Project (RP), aangezien dit project een groot aandeel heeft in de boekhouding van Perikles. Op basis van de uitgevoerde kascontroles stellen wij vast dat de penningmeester zijn werk voortreffelijk doet. Wij hebben geen noemenswaardige fouten of misstanden geconstateerd. Naast een regelmatige controle van de boekhouding, controleren wij als RvT ook de financiële weergave van dit proces, namelijk de voortgangsafrekening en de balans. Deze worden hieronder afzonderlijk behandeld.

Voortgangsafrekening

Een goede boekhouding resulteert over het algemeen in een juiste weergave van de financiën. Wij stellen dan ook vast dat de voortgangsafrekening de financiële stand van zaken van Perikles correct weerspiegelt. Er zijn wel een tweetal opmerkingen die wij bij deze voortgangsafrekening willen plaatsen.

In de eerste plaats constateren wij dat de boekhouding van het RP compleet is en dat de penningmeester van het RP nauwkeurig te werk is gegaan. Tegelijkertijd constateren wij ook dat er een verschil bestaat tussen de afrekening van het Research Project en de boekhouding van Perikles. Dit verschil komt neer op ruim 600 euro. Wij willen hierbij wel aangeven dat dit bedrag niet mist of over is, maar dat er boekhoudtechnische foutjes zijn geslopen in de afrekening. Het bestuur draagt samen met de penningmeester van het RP de verantwoordelijkheid hierover uiterlijk op de Beleids-ALV een verklaring af te leggen.

In de tweede plaats zien wij dat er grote verschillen zijn tussen begrote commissiebudgetten en gerealiseerde commissiebudgetten. Bij een aantal commissies blijft er veel geld over onder de streep, bijvoorbeeld bij de Activiteitencommissie Educatief. En bij een aantal commissies moet er flink geld bijgelegd worden om rond te kunnen komen, bijvoorbeeld de Weekendje Weg Commissie. Ook zien wij dat commissies vrijwel al hun budget steken in activiteiten die vallen in de tweede helft van het verenigingsjaar. Vooral hierop zijn wij kritisch. Een betere spreiding van budgetten en dus van grote activiteiten over het jaar zou bijvoorbeeld kunnen bijdragen aan meer ledenbinding en een evenwichtiger jaarplanning. Wij vinden dan ook dat dit een belangrijk onderdeel moet worden in het advies dat het bestuur gaat schrijven met betrekking tot de jaarplanning.

Balans

Ook de balans weerspiegelt op een juiste manier de financiële stand van zaken van Perikles. Wij willen het bestuur een compliment maken voor het verbeteren van de financiële verhoudingen binnen de balans. Het financieel beleid en de tijd en energie die de penningmeester heeft gestoken in het terugdringen van het aantal debiteuren, hebben hier zeker aan bijgedragen.

Tot slot

Wij constateren dat er de afgelopen vier maanden met grote zorgvuldigheid is omgesprongen met de financiën van Perikles. Wij wensen Amber, Chris, Roy, Jelmer en Ditte veel succes toe de komende maanden en kijken uit naar het financieel jaarverslag.

Utrecht, 31 januari 2017

Thimo Zwiers (voorzitter)

Sanne Bitter

Stefan Lubberding

Olivier Middeldorp

Marcel Meeuwissen