

VERSLAG KASCOMMISSIE JAARREKENING 2017

2017 was een turbulent jaar, waarin het oude bestuur in juli 2017 definitief het veld moest ruimen. Het aangetreden nieuwe bestuur maakte een aanvang met het verbeteren van de financiële administratie, waardoor een betere controle kon worden gerealiseerd.

Uit grondig onderzoek van de Kascommissie is gebleken, dat een aantal door het vorige bestuur voor akkoord getekende facturen van Petproducts Holding B.V. discutabel is. Het huidige bestuur heeft hierop actie ondernomen.

De Kascommissie heeft nagenoeg alle bedragen, opgenomen in de balans per 31 december 2017 en in de staat van baten en lasten over 2017, gecontroleerd. Echter, bij de administratie over de periode augustus 2017 tot en met december 2017 plaatst de Kascommissie de kanttekening dat een flink aantal facturen ontbrak. Die ontbrekende facturen kwamen pas recent - op 17 oktober 2018 - boven tafel, maar de Kascommissie heeft deze facturen helaas niet kunnen controleren.

Voorzover er in de administratie over 2017 een boeking is gedaan van bedragen waarvoor geen onderliggende factuur of document aanwezig was, heeft de Kascommissie aan de omschrijving van het product of levering, of aan de naam van de leverancier, wél vastgesteld dat de kosten ten behoeve van Dierenasiel Crailo waren.

Het huidige bestuur is in 2018 gestart met een concept voor de ontwikkeling van het Handboek Administratieve Organisatie en Interne Controle ('AO & IC'). Het doel hiervan is, de huidige procedures en regels omtrent administratieve en financiële verslaglegging aan te scherpen en zonodig te verbeteren. Het gaat hierbij onder meer om de omschrijving van bevoegdheden, verantwoordelijkheden, het accorderen van binnenkomende facturen, gescheiden betaling, het bewaren van de administratie en de wijze van verwerken van via e-mail ontvangen facturen en overige andere mogelijkheden voor kostenbeheersing. Het is de bedoeling dat het concept dit jaar nog definitief wordt afgerond.

De Jaarrekening 2017 is op basis van de door Dierenasiel Crailo aangereikte financiële bescheiden opgesteld door accountant de heer J. Schaap AA van Meester & Kuiper Accountants te Hilversum. De Kascommissie heeft vastgesteld, dat de informatie in het financieel verslag 2017 toereikend en correct is. Derhalve adviseert de Kascommissie tenslotte de ALV (Algemene Leden Vergadering) de Jaarrekening 2017 goed te keuren en het bestuur decharge te verlenen.

De leden van de Kascommissie,

Anne-Marie Porre
Irma Egberts

Hilversum, 31 oktober 2018.