

1.2 Checklist nieuwe penningmeesters

- 1 Heeft de vereniging een huishoudelijk reglement waarin de taken en bevoegdheden van de penningmeester beschreven zijn? Zo niet, waar zijn deze dan wel beschreven?
- 2 Is de benoeming van de nieuwe penningmeester bevestigd door de ALV (vereniging) of het bestuur (stichting)?
- 3 Heeft de secretaris de vertrekkende penningmeester bij de Kamer van Koophandel uitgeschreven en de nieuwe penningmeester ingeschreven?
- 4 Is de tekeningbevoegdheid (procuratie) bij de bank(en) van de vertrekkende penningmeester ingetrokken en van de nieuwe penningmeester aangevraagd? Klopt het procuratieschema van de bank met de inschrijving bij de Kamer van Koophandel? Is de pinpas van de vertrekkende penningmeester vernietigd en de nieuwe pinpas aangevraagd?
- 5 Is er een jaarplan bestuur en/of jaarplan penningmeester en/of een dashboard penningmeester? Als er geen jaarplan/dashboard is welke financiële acties moeten nog dit jaar genomen worden?
- 6 Met de vertrekkende penningmeester de financiële jaarstukken van het vorig boekjaar en het bijbehorend verslag van de kascontrolecommissie doornemen. Waren er opmerkingen? Zo ja, zijn deze zaken aangepakt?
- 7 Met de vertrekkende penningmeester de begroting en tussentijdse cijfers van het lopend jaar doornemen. Zijn er belangrijke verschillen?
- 8 Is er een fysieke kas? Zo ja, kas opmaken en tekenen voor overdracht.
- 9 Overdracht van de boekhouding door de vertrekkende penningmeester. Welke software? Proef- en saldibalans per overdrachtsdatum controleren en aftekenen voor akkoord. Indien niet voorhanden dan de bankafschriften controleren met de boekingsstukken.
- 10 Is de ledenadministratie geïntegreerd met de boekhouding of stand alone? Zijn de contributienota's verzonden? Zijn de betalingen gecontroleerd? Zijn de aanmaningen verstuurd?
- 11 Is er een register met contracten, overeenkomsten, abonnementen, etc.
- 12 Is er een overzicht van vaste lasten t.b.v. de begroting.
- 13 Waar is het financieel archief van de laatste zeven jaar?

