

KONINKLIJKE NEDERLANDSE SCHAAKBOND

aan De (plaatsvervangende) leden van de Bondsraad
van Financiële Advies Commissie (FAC)
betreft Verslag FAC aan de Bondsraad van 30 november 2013
status Adviserend
cc
dd 7 november 2013
nr 13/FZfac/1606/JdB

Verslag FAC aan de Bondsraad van 30 november 2013

1. Algemeen

Op 5 november 2013 heeft de FAC overleg gehad over de Begroting 2014 en het concept Jaarplan 2014 met de penningmeester Michiel Bosman en de directeur van het bondsbureau Mark van der Werf. Voorts is ook de Management letter 2013 aan de orde geweest. De FAC kon tijdig over de stukken beschikken.

De geleverde stukken zijn van goede kwaliteit, voldoende gedetailleerd en adequaat toegelicht.

In dit verslag treft u de opvatting van de FAC over de inhoud van de diverse stukken en relevante onderwerpen.

1. Managementletter 2013

De FAC heeft met grote aandacht kennis genomen van de bevindingen van de accountant. Hoewel in het samenvattend oordeel gesteld wordt dat de opzet en werking van de AO/IC over het geheel genomen toereikend is, zijn er toch een aantal aandachtspunten genoemd voor verbetering en zijn niet alle adviezen uit de management letters 2011 en 2012 volledig opgepakt. De FAC is van oordeel dat de directie meer discipline moet tonen in het naleven van alle richtlijnen en procedures genoemd in het Handboek AO/IC.

De FAC heeft begrip voor inloopp Problemen welke zich bij de invoering van het Handboek kunnen voordoen en is na het gesprek hierover met de accountant en de directie positief gestemd ten aanzien van de toekomst.

2. Begroting 2014

De FAC heeft met voldoening kennis genomen van de samenstelling en gegeven toelichtingen van de Begroting. De toelichting biedt voldoende inzicht in de belangrijkste wijzigingen hoewel hij wat minder uitgebreid is dan in de afgelopen jaren.

De afgelopen periode is geïnvesteerd in de nieuwe ledenadministratie. Hiervan is inmiddels de implementatie in volle gang en zal begin 2014 zijn afgerond. De begroting voorziet conform het advies van de FAC in een afschrijvingsperiode voor dit systeem van 10 jaar. Dit zal ook van toepassing zijn op de investeringen die voor de uitbreiding nog moeten worden gedaan.

De afname van het aantal leden blijft zorgen baren.

De FAC heeft moeite met de verklaring van de stijging van de kosten voor Topschaak van 58 k€ naar 79 k€. Nadere analyse laat zien dat de in 2013 bereikte noodzakelijke verlaging van de kosten van Topsport met circa 20 k€ van 78 k€ tot 58 k€ in 2014 niet gecontinueerd zal kunnen worden als gevolg van de verdere afbouw met 18 k€ van de in 2014 te ontvangen subsidie Topsport.

4. Jaarplan 2014

De FAC heeft kennis genomen van het Jaarplan 2014 maar beperkt zich echter tot het maken van opmerkingen over hoofdstuk 10 dat de financiën betreft. De dalende subsidies voor met name Topsport baren de FAC zorgen. Consequenties voor de begrotingen van 2015 en 2016 zullen niet kunnen uitblijven. In dit verband lijken verdere contributie verhogingen in de toekomst niet te

vermijden. Het eigen KNSB aandeel op een veelheid aan beleidsterreinen zal bij deze wegvallende subsidies zeker toenemen. Dit is nu reeds het geval in de gepresenteerde begroting.

5. Huisvesting

De FAC heeft kennis genomen van het advies van de werkgroep Huisvesting en het voorstel van het bestuur. De FAC zal niet inhoudelijk ingaan op deze stukken en verwijst naar haar advies over deze aangelegenheid van mei 2012 waarbij een lichte voorkeur werd uitgesproken om tot verkoop van het pand over te gaan en tot kopen van een ander kleiner pand.

6. Conclusie

De FAC adviseert de Begroting 2014 met inachtneming van hetgeen in dit advies is opgenomen, goed te keuren.

De FAC spreekt haar waardering uit voor het verrichte werk en de goede communicatie met de penningmeester en de directeur.

Schoorl, 5 november 2013.

De Financiële Advies Commissie:

J. de Boer (Voorzitter, NHSB)

C.G.H. van 't Land (RSB)

W. Pool (NHSB)

A.L.J. Pauptit(OSBO)

J.P. de Vries (HSB)