



Memo

Accountantsdienst

Betreft : Concept 'Verslag bevindingen onderzoek Verantwoording tegemoetkoming fractieondersteuning'.

Periode : 1 januari t/m 31 december 2015

Formele basis : Verordening Fractieondersteuning (rv 131 van 2013)

Fractie : ChristenUnie/SGP

Datum : 30 juni 2016

Bevindingen onderzoek:

1. De verantwoording voldoet aan de daaraan te stellen eisen. Tevens hebben wij vastgesteld dat artikel 4 van de Verordening Fractieondersteuning 2013 is nageleefd.
2. Teneinde functiescheiding (vierogen-beginsel) zichtbaar te maken adviseren wij u om de brondocumenten (zoals facturen) te laten goedkeuren door een beschikkingsbevoegde functionaris, voordat tot betaling wordt overgegaan. Verder adviseren we om bij het goedkeuren van de uitgaven op het brondocument (factuur) te motiveren waarom de uitgave ten laste van de fractiemiddelen gebracht kan worden.
3. In 2015 is de fractie bij diverse commissievergaderingen vertegenwoordigd door een fractie-vertegenwoordiger, die daarvoor een vergoeding heeft ontvangen. Daarnaast heeft deze fractievertegenwoordiger gedurende 2015 vrijwilligersvergoedingen ontvangen. We adviseren u om in de administratie expliciet te motiveren/verklaren dat deze vrijwilligersvergoeding uitgekeerd is voor andere werkzaamheden dan de vergoeding voor fractievertegenwoordiging.
4. Recapitulatie ten behoeve van de Griffie voor het 'Verslag van de gemaakte kosten en van de niet bestede middelen van de raadsfracties van de gemeente Den Haag':

Beginsaldo 1 januari 2015:	31.742,97
Bij ontvangsten:	
- tegemoetkoming fractieondersteuning	95.017,00
- rente	336,11
- overige	0
totaal bij :	95.353,11
Transport:	127.096,08



Memo

Accountantsdienst

Transport:	127.096,08
Af betalingen:	
Beleidsondersteuning (art 2.1b)	
- salariskosten	42.942,97
- overige	3.415,00
Fractiebijstand (art 2.1a)	
- salariskosten	31.537,74
- overige	3.317,43
Vergoeding aan fractievertegenwoordigers (art. 2.1d)	2.840,88
Vervoers- en kopieerkosten (art 2.1c)	0
totaal af :	84.054,02
Eindsaldo 31 december 2015:	43.042,06

Specificatie eindsaldo 31 december 2015:	
- kas	0
- bankrekening	205,95
- spaarrekening	42.836,11
totaal	43.042,06

Mochten er van uw kant nog vragen zijn, dan kunt u contact opnemen met de ██████████, toestel ██████████.