

Procuratieregeling

WormerWonen

Vastgesteld: 03-05-2016

Goedgekeurd MT: 03-05-2016

Goedgekeurd RvT: 19-05-2016

In het activiteitenplan 2016 is opgenomen dat de procuratieregeling dit jaar dient te worden herzien. In het kader van het onderling afstemmen van diverse reglementen, waaronder het reglement financieel beleid en beheer, wordt de nieuwe regeling hierbij vastgesteld. Met de vaststelling komt Hoofdstuk 9 van het inkoopbeleid, waarin de regeling tot nu toe opgenomen was, te vervallen.

Aangaan verplichtingen

Procuratieregeling WormerWonen 2016		
Verplichting aangaan	Goedgekeurde (project) begroting	Wie is bevoegd
< € 100.000,-	ja	afdelingshoofd/projectregisseur
> € 100.000,-	ja	directeur-bestuurder
< € 250.000,-	nee	directeur-bestuurder
> € 250.000,-	nee	RvT geeft toestemming

De procuratieregeling bij WormerWonen is even duidelijk als doeltreffend. Uitgangspunt is dat (budgetten voor) alle voorzienbare kosten in enig jaar worden begroot in de jaarbegroting als onderdeel van het activiteitenplan/de begroting die jaarlijks wordt vastgesteld door de directeur-bestuurder en goedgekeurd door de raad van toezicht. Projecten worden conform het investeringsstatuut besloten, waarbij ook een stichtingskostenbegroting (projectbegroting) wordt vastgesteld en goedgekeurd.

Binnen vastgestelde begrotingen mogen ruimere verplichtingen worden aangegaan dan voor opdrachten die niet bij begroting zijn voorzien en goedgekeurd.

Buiten begroting zijn voor opdrachten alleen de directeur-bestuurder < € 250.000,- en de raad van toezicht > € 250.000,- bevoegd om verplichtingen goed te keuren.

Alle opdrachten > € 5.000,- vergen een **schriftelijke** opdracht ondertekend door de budgethouder. Indien de directeur-bestuurder budgethouder is, tekent één van de MT leden mee.

Betalen

Facturen worden eerst betaalbaar gesteld nadat deze op rekenkundige juistheid zijn gecontroleerd door de 'medewerker crediteuren', op materiële juistheid zijn beoordeeld door de medewerker die de geleverde prestatie kan beoordelen, en een akkoord hebben van de budgethouder.

De goedgekeurde facturen worden door de 'medewerker crediteuren' in een voorlopig betaalvoorstel gepresenteerd aan het 'hoofd bedrijfsvoering/controller'. Deze beoordeelt of de betaalbaar te stellen facturen aan de interne en bovenvermelde eisen voldoen. Zonodig brengt hij correcties aan, waarna een definitief betaalvoorstel wordt opgesteld door de 'administrateur', en in het telebankieren-pakket wordt klaargezet.

De feitelijke betaling (autorisatie) geschiedt door één MT-lid samen met de directeur-bestuurder, of bij afwezigheid van de directeur bestuurder door twee MT-leden gezamenlijk. Zij controleren minimaal of de betaalopdracht aansluit bij het definitieve betaalvoorstel en toetsen steekproefsgewijs de waarschijnlijkheid van de crediteuren en betalingen.

Beschikkingsbevoegdheid banken

Op grond van de statuten is de directeur-bestuurder bevoegd om te beschikken over banktegoeden van WormerWonen. De directeur-bestuurder machtigt de MT-leden om te kunnen beschikken over de banktegoeden van WormerWonen. Zij worden hiertoe in het bezit gesteld van een bankpas waarmee betalingen elektronisch kunnen worden gefiatteerd.

De directeur-bestuurder en het hoofd Bedrijfsvoering hebben de beschikking over een bankpas, waarmee zij tot een limiet van € 5.000,- per week kunnen beschikken over de banktegoeden. Voor het gebruik van deze betaalmiddelen geldt het volgende:

1. De betaalmiddelen mogen alleen worden aangewend voor zakelijke betalingen;
2. Onmiddellijk na het gebruik van de betaalmiddelen wordt een kopie betalingsbewijs ingeleverd bij de 'medewerker debiteuren'. Deze voegt het betalingsbewijs bij het rekeningoverzicht en toetst of de betaling past binnen de procuratieregeling.