



Boomgaardstraat 22/16 – 2600 Berchem
Afd. Oost : Boomgaardstraat 22/16 - 2600 Berchem
Tel 03 286 07 44 www.kavvv.be e-mail: info@kavvv.be
Afd. West : Lieven Bauwensstraat 20 8200 Brugge
Tel 050 35 13 05 www.fedes.be e-mail: info@fedes.be

Statutaire Algemene Vergadering
23/03/2022 – 19u00

Statutaire Algemene Vergadering van KAVVV&FEDES vzw te Brugge

Genodigden: Luc Bastenie, Erwin Breugelmans, Roger De Waele, Rudy Everaert, Paul Tersago, Patrick Van Coillie, Walther Vandamme, Theo Vissers.

Verontschuldigen/volmachten: Jac Delsing (volmacht aan Patrick Van Coillie), Eddy Elst (volmacht aan Luc Bastenie), Albert Gryseels (volmacht aan Luc Bastenie), Jean Smets (geen volmacht), Tom Horemans (volmacht aan Paul Tersago), Rudy Van Reeth (geen volmacht)

Zowel de uitnodiging tot de statutaire Algemene Vergadering op woensdag 23/03/2022 om 19u00 evenals de vergaderdocumenten werden digitaal verstuurd en dit binnen de opgelegde en gehanteerde termijnen.

Agendapunten

1. Goedkeuring verslag vorige AV 28/12/2021
2. 2021
 - a. Financieel: Balans 2021 - Resultatenrekening 2021 = Jaarrekening. Met verslag rekeningnazichters.
 - b. Werkingsverslag 2021
 - c. Beleidsplan
 - d. Samenwerkingsovereenkomst
 - e. Beslissingen mbt goed bestuur
 - f. Status Begroting
 - g. Décharge van de bestuurders
 - h. Rapportering over 2021 Sport Vlaanderen
3. 2022 Erkenning en subsidiëring 2022

1. Goedkeuring verslag AV 28/12/2021

Er zijn geen opmerkingen. Het verslag wordt unaniem goedgekeurd.

2. Financieel

Begeleidende documenten :

- balans & resultatenrekening = jaarrekening 2021
- gedetailleerde resultatenrekening 2021
- verslag over 2021 door de rekeningnazichters

Balans 2021

Toelichting bij de wijziging in de afschrijvingen.

De handelsvorderingen op ten hoogste 1 jaar zijn verder teruggevallen dankzij de continu betere aanpak van invorderen.

De genomen acties n.a.v. de stijgende bankkosten worden toegelicht.

De aangelegde voorzieningen t.b.v. €140K om in 2020 niet gerealiseerde maar besliste projecten (ledenbeheer, website) uit te voeren alsook om lasten van corona te kunnen compenseren zijn niet aangeboord omwille van de continuering van de pandemie terwijl daarenboven een aanpassing van het decreet en de uitvoeringsbesluiten in het najaar 2021 in het vooruitzicht werden gesteld waardoor 'ledenbeheer' verwacht wordt wijzigingen te zullen moeten ondergaan.

De genoteerde "schulden" zijn werkingsschulden, zoals waarborgen van de clubs en vakantiegeldvoorzieningen.
KAVVV&FEDES vzw is volledig schuldenvrij, tzt er zijn geen andere dan werkingsschulden.
Het balanstotaal bedraagt € 1.641.044,73 voor resultaatverwerking.

Resultatenrekening 2021

Er blijft een overschot van € 38.231,31 (tav vorig jaar € 217.824,57).

Het resultaat wordt toegelicht.

Er is zo'n 20% minder omzet gerealiseerd, de uitschieters zijn uiteraard de mindere verzekeringsinkomsten, mindere lidgelden, minder boeten. Er zijn gelukkig ook minder operationele uitgaven hierdoor (huur sportaccommodaties, kosten vergaderingen, drukwerk ...). De druk neemt toe: stijging huur sportaccommodaties, mobiliteitskost, indexsprongen zowel vast als sporttechnisch personeel, ...

Rekeningnazicht 2021

De genotuleerde afspraak tijdens de AV dd. 24/03/2021 om het rekeningnazicht opnieuw te organiseren met 2 personen met specifieke aandacht voor de competitiewerking en 2 personen met specifieke aandacht voor de projectwerking werd gehonoreerd. Het rekeningnazicht werd op maandag 14/03/2022 uitgevoerd.

De heren Henri Krekels en Theo Vissers, Roger De Waele en Walther Vandamme, verklaren dat ze toegang hebben gevraagd en gekregen tot alle financiële documenten, zoals rekeninghistorieken, balansen, gedetailleerd grootboek, banksaldo's en de financiële bewijsstukken hierbij. Ze hebben steekproefgewijs alle onderdelen zoals aankoopfacturen, verkoopfacturen, kas, bankuittreksels getoetst aan de boekhouding. Ze hebben het nazicht zo georganiseerd en uitgevoerd dat er redelijke zekerheid is dat de financiële overzichten geen fouten bevat. Hun oordeel is dat de financiële overzichten een correct en volledig beeld geven van de boekhoudkundige toestand van KAVVV&FEDES vzw op 31/12/2021 en van haar resultaten over 2021. Ook dit jaar zijn er complimenten, zowel aan de secretariaatsmedewerkster voor de verzorgde voorbereiding en ondersteuning van het rekeningnazicht en aan de boekhoudster voor het jarenlang blijvend punctueel werk.

Hun ondertekende verklaring oordeelt dat de financiële overzichten een correct en volledig beeld geven van de boekhoudkundige toestand van KAVVV&FEDES vzw op 31/12/2021 en van haar resultaten over 2021.

Rekeningnazicht 2021: De rekeningnazichters worden bedankt!!

Het verzoek aan de rekeningnazichters om hun werk te waarderen door het onder de vorm van een "financieel comité" te formaliseren wordt aanvaard, mits er in dit comité ook inhoudelijke kennis verankerd wordt.

Resultaatstoewijzing:

Het is voorstel het gerealiseerd overschot integraal bij de beschikbare reserves te voegen.
De vergadering stemt hier unaniem mee in.

3. Werkingsverslag 2021

Het werkingsverslag 2021 (cfr. afzonderlijk document) wordt unaniem goedgekeurd.
Dit werkingsverslag mag integraal deel uitmaken van de rapportering over 2021 bij Sport Vlaanderen.

4. Beleidsplan

Het "Beleidsplan 2021-2024 v5"

- aangevuld met de gerealiseerde en besproken % van de doelstellingen voor het werkingsjaar 2021
- aangevuld met de gerealiseerde kosten en inkomsten voor het werkingsjaar 2021
- met de begroting van de kosten en inkomsten voor het werkingsjaar 2022 geverifieerd en besproken
- aangevuld met strategische doelstelling SD005 / operationele doelstelling OD002 / aktiepunt A0004 "Digitale uitwerking "G-dansant, initiatief om g-dans te introduceren in de dansclub": e-learning" ifv het gegund werkingsbudget e-learning

wordt na bespreking en verificatie unaniem goedgekeurd.

5. Beslissingen mbt samenwerkingsovereenkomst

De "Samenwerkingsovereenkomst 2021-2024" vormt, samen met goed bestuur, de rode draad voor de agenda van elke RvB.

M.b.t. de beleidsacties, kan er niet meer ingezet worden. De ware DNA van de federatie is om een zo breed mogelijk publiek zowel bij de recreatieve competities als bij de projecten te laten engageren.

KAVVV&FEDES blijft een aanbod van breedtesport voor de mogelijke leeftijdsgroepen en doelgroepen garanderen.

Op het vlak van ethisch sporten streven we 100% scores na.

Op het vlak van integriteit zijn alle instrumenten en werkwijzen/protocols opgesteld en gecommuniceerd. KAVVV&FEDES vzw heeft van bij aanvang het Vlaams Sport Tribunaal als rechtsorgaan aangeduid. Dit alles bovenop hetgeen we reeds *in tempore non suspecto* gerealiseerd hebben met onze gedragscode, ons Ethisch Charter, en de specifieke afdelingsreglementen.

KAVVV&FEDES vzw beheert op zelfstandige wijze de financiën, en spoort 100% met de gemaakte afspraken.

Ook juridisch voert KAVVV&FEDES vzw een eigen onafhankelijk beleid. Er is een erkend sporttechnisch profiel voltijds in dienst, en elke wijziging in de samenstelling van het Bestuursorgaan wordt gecommuniceerd ter publicatie in het Belgisch Staatsblad.

KAVVV&FEDES vzw stelde ook in 2021 de aangesloten sportclubs en aangesloten leden vast, zowel op 30/11/2021 voor het Noodfonds-project als op 09/12/2021. Het Bestuursorgaan had reeds eerder beslist gebruik te maken van de mogelijkheid om de ledencijfers 2019 te hanteren voor de telling 2021.

Het e-loket Sport Vlaanderen wordt stelselmatig uitgebreid, en dit platform wordt steeds meer deel van de werkomgeving.

Het logo Sport Vlaanderen wordt steeds gebezigd; bij elke communicatie en op elke informatiedrager.

De Algemene Vergadering neemt nota van de inspanningen om de samenwerkingsovereenkomst te realiseren, en keurt deze in unanimititeit goed.

6. Beslissingen mbt goed bestuur

Er wordt expliciet vermeld dat er geen belangenconflicten zijn geweest in 2021, en er zijn dus geen beslissingen hierover moeten genomen worden.

Er zijn geen commerciële handelingen geweest met partijen die een familierelatie of een commerciële relatie hebben met een bestuurslid.

Er werden onkosten betaald aan bestuurders in 2021. Het detail is beschikbaar gemaakt tav Sport Vlaanderen.

Daarnaast zijn er geen situaties voorgekomen waarin werd afgeweken van de code goed bestuur.

Harde Indicatoren: de score 2021 bedraagt 67%. De opmerkingen en het advies worden in rekening genomen.

De Zachte Indicatoren zijn kritisch beoordeeld, en zijn opgenomen in de Samenwerkingsovereenkomst 2021-2024 evenals 4 gedragen werkpunten voor de beleidsperiode:

Zachte indicator		Huidige score eind 2020 (0-4)*	Streefdoel score (0-4)			
			2021	2022	2023	2024
1	De organisatie publiceert een jaarverslag	4 (--> 1)				
2	De organisatie rapporteert over het omgaan met de code goed bestuur in de Vlaamse sportfederaties	4				
3	De website van de organisatie vermeldt basisinformatie over de aangesloten clubs	2			3	
4	De organisatie heeft gelimiteerde ambtstermijnen	(4 -->) 3				
5	De organisatie heeft een gedifferentieerde, evenwichtige en competente raad van bestuur	(2 -->) 0	3			
6	De organisatie betreft interne belanghebbenden in haar beleid	2	2		3	
7	De organisatie heeft een beleid inzake sociale vaardigheid	2			3	
8	De organisatie heeft een financieel of auditcomité	(3 -->) 1				
9	De organisatie heeft een gedragscode	(3 -->) 0	3		4	
10	De organisatie heeft externe leden in haar raad van bestuur	0	1		3	4
11	De organisatie heeft een gepast systeem voor risicobeheersing	2				
12	De organisatie heeft geschikte klachtenprocedures	(3 -->) 1	4			
13	De raad van bestuur delegeert op gepaste wijze taken aan comités	2		3		
14	De organisatie heeft een beleid inzake de bestrijding van match-fixing	3				

(*) Bepaling door Sport Vlaanderen in samenspraak met de sportfederatie

Status 2021:

Er is een jaarverslag (ZI 1) – “werkingsverslag”.

Er is rapportering over het omgaan met de code “goed bestuur” én ‘t komt steeds voor op de agenda van het Bestuursorgaan (ZI 2).

Er wordt basisinfo over de aangesloten clubs op de website gepubliceerd (ZI 3).

Er zijn gelimiteerde ambtstermijnen (ZI 4). Opgenomen in de statuten. Duidelijk zichtbaar in het mandaatrooster.

De organisatie heeft een gedifferentieerd, evenwichtig en competent bestuursorgaan (ZI 5). Van de 8 bestuurders, zijn er 6 bestuurders met competitie-affiniteit en leiden er 4 een competitie-afdeling. Er zijn 4 bestuurders met sportproject-affiniteit. Mbt competitie/niet-competitie is dit behoorlijk in balans. Er is administratieve, farmaceutische, financiële, juridische, pedagogische, project expertise bij diverse bestuurders. M.b.t. onze werking, ontbreekt enkel communicatie en IT vaardigheden in het bestuursorgaan. Er is geen geslacht- of cultuurdifferentiatie.

De organisatie betreft interne belanghebbenden in haar beleid (ZI 6). De directeur maakt deel uit van het Bestuursorgaan. De directeur maakt deel uit van het medewerkersteam. Alle aspecten zijn gespreksonderwerp: projectkeuzen, huisvesting, reglementen, software-tools, ...

De organisatie heeft een beleid inzake sociale vaardigheid (ZI 7).

De organisatie heeft een financieel of auditcomité (ZI 8). Dit wordt geïnstalleerd in 2022 – cfr. rekeningnazicht (nvdr. was niet als specifiek opgenomen).

De organisatie heeft gedragscodes (ZI 9), o.a. voor bestuurders cfr. website.

De organisatie heeft geen externe leden in haar bestuursorgaan (ZI 10).

De organisatie heeft een gepast systeem voor risicobeheersing (ZI 11).

De organisatie heeft geschikte klachtenprocedures (ZI 12). Er is 100% invulling mbt handelingsprotocol mbt integriteit.

De organisatie delegeert op gepaste wijze taken aan comités (ZI 13). Het Intern Reglement is transparant over de bestaande comités, voor wedstrijdorganisatie - voor tucht – voor ...

De organisatie heeft een beleid inzake de bestrijding van match-fixing (ZI 14). Zowel statuten (art. 2 I, d) als intern reglement en de diverse sportreglementen zijn transparant hierover.

De aanzet om alle interne regels, afspraken, profielen, werkwijzen m.b.t. goed bestuur in een 2-delig goed bestuur codex/vademecum te bundelen, met in deel 1 de "vaste" beleidslijn en in deel 2 de meer vluchtige informatie (zoals bvb. mandaatrooster) blijft een aanzet. De operationele afwerking ervan zal tot meer transparantie en meer waardering leiden.

De Algemene Vergadering neemt nota van de inspanningen om "goed bestuur" verder te laten evolueren, en keurt deze in unanimititeit goed.

7. Status begroting

De Algemene Vergadering beslist unaniem geen begrotingswijzigingen in het "Beleidsplan 2021-2024 v5" aan te brengen.

De begroting van de kosten en inkomsten voor het werkingsjaar 2022 wordt na bespreking en verifiëring unaniem goedgekeurd.

8. Kwijting van de bestuurders

De Algemene Vergadering beslist unaniem kwijting aan de bestuurders te verlenen. De Algemene Vergadering bedankt het bestuursorgaan voor de inzet en de gedegen werking.

9. Rapportering over 2021 Sport Vlaanderen

De Algemene Vergadering beslist unaniem om de rapportering over 2021 t.a.v. Sport Vlaanderen met alle voorhanden zijnde documenten te verzorgen.

10. Erkenning en subsidiëring 2022

De Algemene Vergadering neemt akte van de erkenning van KAVVV&FEDES voor zowel de basiswerking als beleidsfocus sportkampen.

De Algemene Vergadering neemt akte van de geprojecteerde subsidiebedragen en de reeds ter beschikking gestelde voorziene voorschotten door Sport Vlaanderen aan KAVVV&FEDES.

De Algemene Vergadering neemt akte van de info over de komende decreetsaanpassing.