

2010/11 Rapport de vérification de mi-année:

Le rapport de trésorerie de décembre 2010 reflète correctement la situation financière du district 61 en date du 31 décembre 2010.

1. Le compte de banque du district à TD Canada Trust

Les transactions bancaires (retraits et dépôts) dans les différents comptes de banque du district ont été correctement inscrites et aucune irrégularité n'a été trouvée.

2. Procédure d'approbation des dépenses:

Le comité de vérification est satisfait que toutes les dépenses aient été approuvées par le gouverneur du district ou par un membre du trio. Tel que demandé dans le rapport de vérification de l'an dernier, toutes les dépenses portaient des initiales pour indiquer que la dépense avait été pré approuvée avant la soumission du rapport de dépenses en plus de signer le chèque de remboursement.

3. Documents de soutien pour le remboursement des dépenses:

Les frais de déplacement étaient bien documentés par les preuves de distance et les motifs de déplacement. Il n'y a pas eu de factures ou frais de déplacements remboursés sans l'autorisation appropriée.

4. Comptabilité de la conférence:

Il y a eu un problème technique avec le fichier Excel qui a rendu impossible d'aligner les dépenses actuelles versus le budget prévisionnel. La cause apparente serait reliée à l'utilisation de différentes versions du logiciel Excel.

5. Description/ Explications des dépenses actuelles en comparaison des dépenses prévues lors du budget.

Comme mentionné dans le rapport de vérification de l'an dernier, les notes expliquant les variances budgétaires devraient être expliquées de façon uniformes pour une compréhension plus claires et mieux détaillées. Même si tout le monde comprend les acronymes tel que TLI et DVD, l'utilisation du terme de ID signifiant Directeur International, ce n'est pas évident pour les membres Toastmasters réguliers.

Commentaires additionnels:

- Le comité de vérification actuel réitère la demande soumise par le comité de vérification précédent à l'effet que la vérification devrait débuter dès le début de la nouvelle année de telle sorte qu'à la fin du rapport de quart d'année le 31 octobre toutes les procédures et dates de tombées sont bien comprises.
- Du à une contrainte de temps (engagement professionnel et vacances hivernales); le comité de vérification n'a pas révisé les comptes de banque ainsi que l'inventaire de la librairie du district 61. Ceci sera fait pour la vérification de fin d'année.