



MANDAAT- EN PROCURATIEREGELING ingaaude 1 april 2018

Vastgesteld door de directeur-bestuurder d.d. 19 april 2018

Goedgekeurd door de RvC d.d. 19 april 2018

Inhoud	Pagina
0. Inleiding	3
1. Bevoegdheid directeur-bestuurder	3
1.1 Aangaan van verplichtingen	3
1.2 Afzonderlijke goedkeuring RvC	3
1.3 Mandatering	3
2. Mandaathouders	3
2.1 Bevoegdheden mandaathouders	3
2.2 Accordering facturen	4
2.3 Betalingen	4
2.4 Mandaat met betrekking tot ondertekening van de documenten	4
2.5 Mandaat ondertekening documenten bij afwezigheid mandaathouder	5
2.6 Kasbetalingen	5
2.7 Binnenkomende gelden	5
3. Slotbepaling	5
Bijlage 1: Verleende Mandaten	6

0. Inleiding

De Mandaat- en Procuratieregeling houdt in dat aangewezen personen/medewerkers volmacht hebben tot het aangaan van contractuele verplichtingen namens Stichting De Delthe (hierna De Delthe) dan wel een mandaat of budgetbevoegdheid hebben.

Bij de Kamer van Koophandel is vastgelegd wie een volmacht heeft tot het aangaan van contractuele verplichtingen. De Mandaat- en Procuratieregeling ligt ter inzage op het kantoor van De Delthe en is te raadplegen op de website: www.dedelthe.org.

1. Bevoegdheid directeur-bestuurder

De directeur-bestuurder is bevoegd de woningcorporatie te besturen en te vertegenwoordigen en heeft daartoe alle bevoegdheden, al dan niet na goedkeuring door de RvC, die niet door de wet of de statuten aan andere organen zijn opgedragen. Dit is vastgelegd in de statuten.

De directeur-bestuurder is volgens artikel 7 van de statuten bevoegd tot het verkrijgen, vervreemden en bezwaren van registergoederen conform voorgenomen beleid tot een bedrag van € 3.000.000,- (drie miljoen euro) exclusief BTW.

De directeur-bestuurder is volgens artikel 7 van de statuten bevoegd investeringen te doen ten behoeve van de volkshuisvesting conform voorgenomen beleid tot een bedrag van € 3.000.000,- (drie miljoen euro) exclusief BTW.

1.1 Aangaan van verplichtingen

Met betrekking tot het aangaan van verplichtingen geldt als uitgangspunt dat deze passen binnen de door de directeur-bestuurder vastgestelde en door de Raad van Commissarissen (RvC) goedgekeurde jaarbegroting. Ook wanneer deze passen binnen de goedgekeurde jaarbegroting dienen verplichtingen die gevolgen hebben voor het beleid van De Delthe eerst door de directeur-bestuurder te worden vastgesteld.

1.2 Afzonderlijke goedkeuring RvC

In artikel 7 lid 3 van de Statuten Stichting De Delthe zijn de besluiten aangegeven van de directeur-bestuurder die vooraf afzonderlijk goedkeuring van de RvC behoeven.

1.3 Mandatering

De directeur-bestuurder is eindverantwoordelijk voor de uitvoering van werkzaamheden van de werkorganisatie en heeft de mogelijkheid om bevoegdheden te mandateren aan medewerkers. Daarbij blijft de directeur-bestuurder altijd eindverantwoordelijk. De wijze waarop de mandatering plaatsvindt wordt vastgelegd in deze regeling.

2. Mandaathouders

2.1. Bevoegdheden mandaathouders

De directeur-bestuurder is bevoegd om mandaat te verlenen. De directeur-bestuurder verleent met terugwerkende kracht per 1 april 2018 mandaat uitsluitend aan de genoemde personen/medewerkers te weten:

Bouwkundig medewerker bewonerszaken:	mandaathouder A;
Administratief medewerker bewonerszaken:	mandaathouder B;
Ambtelijk secretaris:	mandaathouder C.

Mandaathouder A:

- Heeft een budgetbevoegdheid tot een bedrag van € 5.000,- (vijfduizend euro) excl. BTW ten behoeve van het (laten) uitvoeren van dagelijks onderhoud, mutatieonderhoud, planmatig onderhoud en vraag gestuurd onderhoud aan het vastgoed van Stichting De Delthe en ten behoeve van de inkoop van artikelen in het kader van de dagelijkse bedrijfsvoering en organisatie van de woningcorporatie.

Mandaathouder B:

- Heeft een budgetbevoegdheid tot € 1000 (duizend euro) ten behoeve van het terugbetalen van teveel betaalde huur door huurders en ten behoeve van de inkoop van artikelen in het kader van de dagelijkse bedrijfsvoering en organisatie van de woningcorporatie;
- Is bevoegd tot het aanbieden van woningen in het kader van verhuur van woningen;
- Is bevoegd tot het aangaan van betalingsregelingen met huurders van Stichting De Delthe in het kader van huurachterstand.

Mandaathouder C:

- Heeft een budgetbevoegdheid tot € 1000 (duizend euro) ten behoeve van de inkoop van artikelen in het kader van de dagelijkse bedrijfsvoering en organisatie van de woningcorporatie.

2.2. Accordering facturen

1. Na binnenkomst van de facturen worden deze gecodeerd door mandaathouder B.
2. De functionaris die de verplichting is aangegaan beoordeelt de inhoudelijke juistheid van de factuur. Hiermee wordt bedoeld dat vastgesteld wordt dat de factuur overeenkomt met de gemaakte afspraken en dat de prestatie voldaan heeft aan de daaraan te stellen eisen.
3. De financieel administratie- en controlemedewerker controleert de cijfermatige juistheid van de factuur en andere administratieve voorwaarden (tenaamstelling etc.);
4. De eindcontrole en de ondertekening van de factuur vindt plaats door de directeur-bestuurder. Op deze wijze wordt het vier-ogen-principe gehanteerd. Bij de controle van de inhoudelijke juistheid, de cijfermatige controle en de eindcontrole zijn minimaal 2 personen betrokken.
5. Mandaathouder C toetst periodiek of de procuratiebevoegdheid voor het aangaan van verplichtingen juist is nageleefd. Afwijkingen van de regeling worden gemeld aan de betrokkenen en de directeur-bestuurder.
6. Op de factuur worden de controles zichtbaar gemaakt middels het zetten van de paraaf in de blokstempel op de factuur.

2.3. Betalingen

Betaalopdrachten worden altijd van twee handtekeningen voorzien. Bij de bank zijn de handtekeningen gedeponereerd van functionarissen die bevoegd zijn betaalopdrachten te ondertekenen. De directeur-bestuurder beoordeelt de uitgaande facturen bij het betaalvoorstel en tekent deze voor gezien.

De volgende functionarissen zijn bevoegd betaalopdrachten te ondertekenen:

1. De financieel administratie- en controlemedewerker (plaatsvervanger bij afwezigheid mandaathouder C);
2. De directeur-bestuurder (plaatsvervanger bij afwezigheid mandaathouder C),

waarbij mandaathouder C niet beide functionarissen tegelijk kan vervangen.

2.4. Mandaat met betrekking tot ondertekening van de documenten

Documenten worden altijd in overleg met de directeur-bestuurder opgesteld.

Met betrekking tot de ondertekening van documenten en externe communicatie is de volgende onderverdeling bij De Delthe van toepassing:

Brieven waarin het beleid wordt verklaard	- de directeur-bestuurder;
Contracten, intentieverklaringen, overeenkomsten	- de directeur-bestuurder;
Arbeidsovereenkomsten	- de directeur-bestuurder;
Huurovereenkomsten	- de directeur-bestuurder;
Huurcorrespondentie	- mandaathouder B;
Betalingsregelingen huurachterstand	- mandaathouder B ;
Afdelingsbrieven inzake onderhoud	- mandaathouder A .

2.5 Mandaat ondertekening documenten bij afwezigheid mandaathouder

Brieven waarin het beleid wordt verklaard	- n.v.t.
Contracten, intentieverklaringen, overeenkomsten	- de directeur-bestuurder;
Arbeidsovereenkomsten	- n.v.t.;
Huurovereenkomsten	- n.v.t.
Huurcorrespondentie	- mandaathouder C ;
Betalingsregelingen huurachterstand	- mandaathouder C ;
Afdelingsbrieven inzake onderhoud	- mandaathouder C;

2.6 Kasbetalingen

Betalingen via de kas worden tot een minimum beperkt. Mandaathouders A, B en C zijn bevoegd om deze betalingen te verrichten, nadat het betalingsverzoek schriftelijk is geaccordeerd door de financieel administratie- en controlemedewerker of de directeur-bestuurder.

2.7 Binnenkomende gelden

Op kantoor binnenkomende, contante betalingen (door huurders) mogen worden aangenomen door de financieel administratie- en controlemedewerker en mandaathouders A, B en C, waarna mandaathouder B ze verwerkt in de kas.

3. Slotbepaling

Deze Mandaat- en Procuratieregeling is vastgesteld door de directeur-bestuurder en goedgekeurd door de RvC van De Delthe d.d. 19 april 2018 en met terugwerkende kracht per 1 april 2018 van toepassing. De (werking van de) regeling wordt jaarlijks geëvalueerd en zo nodig aangepast. De aanpassingen worden vastgesteld door de directeur-bestuurder en goedgekeurd door de RvC. In alle gevallen waarin deze regeling niet voorziet, beslist de directeur-bestuurder binnen de kaders die hij heeft van de RvC en in lijn met de statuten en reglementen van De Delthe.

Bijlage 1: Verleende Mandaten*Behorend bij Mandaat- en Procuratieregeling 1 april 2018*

Door de directeur-bestuurder verleende bevoegdheden/mandaathouders

Mandaat-houder	Naam	Functie
A	De heer P. Dijkema	bouwkundig medewerker woondiensten
B	Mevrouw J. Zwaagman	verhuurmedewerkster woondiensten
C	Mevrouw F.L. Sintenie-De Haan	ambtelijk secretaris