



College financieel toezicht Bonaire, Sint Eustatius en Saba

Aan

De voorzitter van het bestuurscollege van het openbaar lichaam Sint Eustatius

Adres kantoor Curaçao

De Rouvilleweg 39
Willemstad, Curaçao

Telefoon (+5999) 4619081

Telefax (+5999) 4619088

Adres kantoor Sint Maarten

Frontstreet 26
Convent Building
Philipsburg, Sint Maarten

Telefoon (+1721) 5430331

Telefax (+1721) 5430379

Contactpersoon

Koen Willems

Datum

1 maart 2016

Ons kenmerk

Cft 201600083

Pagina

1/2

Telefoonnummer

+5999 4619081

E-mail

info@cft.cw

Uw kenmerk

Bijlagen

Adres kantoor Aruba

L.G. Smith Boulevard 68
La Piccola Marina
Oranjestad, Aruba

Telefoon (+297) 5832800

Telefax (+297) 5822224

E-mail info@cft.cw

Internet www.cft.cw

Onderwerp

Aanvullende bankrekening bijzondere uitkeringen

Geachte heer Berkel,

Recentelijk is bij Maduro & Curiel's Bank een bankrekening geopend ten behoeve van de bijzondere uitkeringen van het openbaar lichaam. Deze rekening wordt opgenomen in het Geïntegreerd Middelenbeheer van het Cft. Met het in gebruik nemen van deze aanvullende bankrekening kunnen de bijzondere uitkeringen adequaat gemonitord worden. Het Cft is van mening dat Sint Eustatius een goede stap heeft gezet met het openen van deze bankrekening.

Om de bijzondere uitkeringen ook in de praktijk adequaat te kunnen monitoren dient het openbaar lichaam naar oordeel van het Cft een aantal noodzakelijke maatregelen te treffen:

- Het is van groot belang dat deze rekening alleen wordt gebruikt voor transacties die betrekking hebben op bijzondere uitkeringen.
- Het openbaar lichaam dient te zorgen voor een juiste en volledige administratie ten aanzien van de bankrekening. Hierbij dient voor alle mutaties op de rekening duidelijk geadministreerd te worden op welke bijzondere uitkering een transactie betrekking heeft.
- De bankrekening dient met de tijd een volledig beeld te geven van de totale omvang van de bijzondere uitkeringen. Dit betekent dat de huidige beschikbare bijzondere uitkeringen, welke reeds zijn overgemaakt aan het openbaar lichaam maar nog niet ter besteding zijn gekomen, overgeboekt dienen te worden naar deze nieuwe bankrekening.

Kenmerk
Cft 201600083
Blad
2/2

- In de uitvoeringsrapportage geeft het openbaar lichaam aan voornemens te zijn een bedrag van USD 3,0 mln. hiervoor over te boeken naar de nieuwe rekening. Het Cft wil hierbij met klem benadrukken dat dit slechts plaats dient te vinden in het geval dit volledige bedrag gespecificeerd kan worden, i.e. specifiek kan worden aangetoond op welke bijzondere uitkeringen en voor welke bedragen de overboeking betrekking heeft. Het Cft ontvangt deze specificatie graag alvorens de daadwerkelijke overboeking wordt gedaan.

Het Cft verwacht dat met het in gebruik nemen van de nieuwe rekening een beter beeld gepresenteerd kan worden over de bijzondere uitkeringen en daarmee ook in hoeverre de liquiditeitspositie van het openbaar lichaam bestaat uit geormerkte middelen of vrij te besteden middelen. Indien advies met betrekking tot de op te zetten administratie gewenst is, is het Cft gaarne bereid hierover met u mee te denken.

In de verwachting u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
De voorzitter van het College financieel toezicht Bonaire, Sint Eustatius en Saba



prof. dr. A.F.P. Bakker

Deze brief is in afschrift verstuurd aan:
De eilandsraad van het openbaar lichaam Sint Eustatius
Het hoofd Financiën van het openbaar lichaam Sint Eustatius