**Koninklijke Algemene Vereniging Van Vriendenclubs Federatie Dans En Sport**

*Statiestraat 8 – 2070 Zwijndrecht*

*Afd. Oost : Statiestraat 8 – 2070 Zwijndrecht*

*Tel 03 2860744 www.kavvvfedes.be e-mail: info@kavvv.be*

*Afd. West : Lieven Bauwensstraat 20 8200 Brugge*

*Tel 050 35 13 05 www.kavvvfedes.be e-mail: info@kavvvfedes.be*

# Bestuursorgaan KAVVV&FEDES vzw te Zwijndrecht op 15/12/2025 10u00

Aanwezigen: Jean Smets, Paul Tersago, Theo Vissers, Kim Tersago

**Afwezigen:** Erwin Breugelmans, Rudy Everaert, Patrick Van Coillie, Steven Vanden Broucke

---

Zowel de uitnodiging tot dit Bestuursorgaan evenals de vergaderdocumenten werden digitaal verstuurd en dit binnen de statutair voorziene termijnen. De oproeping tot het bestuursorgaan werd door de voorzitter geldig verstuurd aan alle bestuurders, op 5 december 2025, in lijn met het overeengekomen vergaderschema.

De afwezigen hebben bevestigd niet aanwezig te kunnen zijn. De overige leden van het bestuursorgaan hebben aangegeven de vergadering alsnog te willen laten doorgaan, om praktische redenen.

Met vier aanwezigen is de helft van het bestuursorgaan aanwezig en kan er rechtsgeldig vergaderd worden. De vergadering werd gestart om 10u15 (na wachten op projectafdeling en na verificatie of deze niet inbelden via de voorziene Teams link).

## Agendapunten

1. Aanstellen secretaris. Aanduiden stemopnemers.
2. Sport Vlaanderen
   - Besparingen Sport (cfr. communicatieflow / krachtlijnennota)
   - Goed Bestuur: scoretabel (cfr. aangehecht def. scoretabel 2024)
   - Goed Bestuur: algemeen tuchtreglement / beroepsveld (3.14) (cfr. aangehecht)
   - Goed Bestuur: notulen, publieke versie
   - Goed Bestuur: werkplan & vergaderkalender 2026 (cfr. aangehecht canvas)
3. HR
   - Goed Bestuur: functioneringsgesprek directeur
   - MC's
   - Personeelsbezetting – cfr. BO 03022025
   - Mensura
4. Financieel
   - Goed Bestuur: Financieel Comité (topic AV) (cfr. aangehecht)
   - Goed Bestuur: voorbereiden AV 03/2026

- niet-BTW-plichtige vzw vs vrijgestelde vzw en Peppol
- Weegschaal
- Toelichting competitieafdeling rekening KAVVV met nummer BE24 0682 4294 7338
- Toelichting omtrent betalingen competitieafdeling
- Volmachten op de rekening (te ontvangen: voorstel competitieafdeling)

5. Interne organisatie
   - Beleid inzake anciënniteit medewerkers
   - Beleid inzake onkosten
   - Toelichting competitieafdeling overschrijden budget 75 jaar KAVVV en 60 jaar FEDES
   - Het beantwoorden van de vragen van de projectafdeling (in het bijzonder de vragen gesteld via e-mail d.d. 12 augustus 2025);
   - Het beantwoorden van de vragen van de competitieafdeling (in het bijzonder de vragen gesteld via e-mail d.d. 22 augustus 2025);
   - Digitalisering boekhouding (te ontvangen: toelichting van competitieafdeling);
   - Aanstellen extern boekhouder (bedrijfsrevisor- gecertificeerd accountant) (te ontvangen: toelichting van competitieafdeling)
6. Nieuwjaarsdiner 2026 (te ontvangen: voorstel Paul)
7. Ondertekenen notulen

1. **Aanstellen secretaris – stemopnemer**

Als secretaris wordt door de algemene vergadering aangeduid: Kim Tersago
Als stemopnemer wordt door de algemene vergadering aangeduid: Kim Tersago

Deze beslissingen worden unaniem aangenomen door alle aanwezige bestuurders.

2. **Sport Vlaanderen**

Dit punt werd niet behandeld behalve subonderdeel "*Goed Bestuur: werkplan & vergaderkalender 2026*", waarbij volgend werkplan en kalender voorgesteld wordt:

- *Bestuursorgaan maandag 02/02/2026 om 1900 te Zwijndrecht*
- *AV (tussen 16-23)/03/2026 om 19u00 te Brugge & MS Teams, met aansluitend bestuursorgaan te Zwijndrecht*
- *Bestuursorgaan 08/06/2026 om 19u00 te Brugge*
- *AV maandag (tussen 15-24)/08/2026 om 19u00 te Zwijndrecht & MS-Teams*
- *Bestuursorgaan maandag 05/10/2026 om 19u00 te Brugge & MS-Teams*
- *Bestuursorgaan maandag 07/12/2026 om 19u00 te Zwijndrecht & MS-Teams*

Vergaderingen zullen bewust 's avonds plaatsvinden in plaats van overdag, om rekening te houden met de agenda van bestuursleden die moeten werken. Waar een periode vermeld werd, zal ten gepaste tijde intern verder overlegd worden om een concrete datum binnen die periode te vinden.

Voormelde kalender kan uiteraard te allen tijde herzien worden in onderling akkoord tussen de bestuurders van de vereniging, teneinde zo maximaal mogelijk rekening te houden met de agenda's van alle bestuurders.

De overige subonderdelen van dit agendapunt, zoals hieronder uiteengezet, worden verdaagd naar volgend BO gezien de afwezigheid van de leden van de projectafdeling:
- *Besparingen Sport (cfr. communicatieflow / krachtlijnennota)*
- *Goed Bestuur: scoretabel (cfr. aangehecht def. scoretabel 2024)*
- *Goed Bestuur: algemeen tuchtreglement / beroepsveld (3.14) (cfr. aangehecht)*
- *Goed Bestuur: notulen, publieke versie*

Deze beslissingen worden unaniem aangenomen door alle aanwezige bestuurders.

3. **HR**

- *Goed Bestuur: functioneringsgesprek directeur:*
  [redacted]
  Aanbeveling is beschikbaar.

- *Mensura*
  Gezien er weinig tot geen gevolg gegeven werd aan de klacht [redacted] wordt er besloten om een officieel onderzoek te laten plaatsvinden.

De overige subonderdelen van dit agendapunt, zoals hieronder uiteengezet, worden verdaagd naar volgend BO gezien de afwezigheid van de leden van de projectafdeling:

- *MC's*

- *Personeelsbezetting – cfr. BO 03022025*

Deze beslissingen worden unaniem aangenomen door alle aanwezige bestuurders.

## 4. Financieel

- Financieel comité:

  Gezien de mandaten van dhr. Vissers Theo en dhr. Roby Cusseneers in het financieel comité aflopen op 31/12/2025, is vervanging dringend nodig. De aanwezige bestuursleden van de competitieafdeling wensen deze beslissing evenwel niet te nemen zonder hierover te overleggen met de bestuurders van de projectafdeling. Gezien deze niet aanwezig zijn, kon een beslissing hierover nog niet genomen worden, zodat deze beslissing uitgesteld wordt naar volgend BO.

- niet-BTW-plichtige vzw vs vrijgestelde vzw en Peppol:

  Gezien de verplichte invoering van Peppol vanaf 1 januari 2026 en het feit dat voordien geen bestuursorgaan meer voorzien werd (onder meer rekening houdende met de feestdagen en het vergaderschema), achten de aanwezige bestuurders het noodzakelijk hier een beslissing over te nemen. In deze wordt tevens verwezen naar de bevoegdheid van dhr. Paul Tersago als uitvoerend bestuurder, als organisator van het financieel en boekhoudkundig beleid. Zelfs als een VZW volledig btw-vrijgesteld is, moet ze vanaf 1 januari 2026 wel Peppol-facturen kunnen ontvangen, ook al hoeft ze ze zelf niet te versturen.

  Om aan te sluiten op Peppol moet een samenwerking worden aangegaan met een gecertificeerd Peppol Access Point-provider. Bijgevolg wordt beslist om een samenwerking aan te gaan met volgende gecertificeerd Peppol Access Point-provider: Yuki (dan wel een andere provider aangesteld door dhr. Tom Horemans van PC-Partners die hierbij volmacht wordt verleend in dit verband). Yuki wordt tevens ondersteund in het eerder ontvangen voorstel van de extern boekhouder PKF Bofidi.

  Er zal voorzien worden dat een kopie van de facturen die toekomen via Peppol, doorgestuurd worden naar de medewerkers van de afdelingssecretariaten van de vereniging (e.g. Isabelle bij de competitieafdeling en Patrick bij de projectafdeling). Betaling en opvolging zal vervolgens gebeuren via de afdelingssecretariaten verbonden aan de respectieve afdelingen van de vereniging, desgevallend nadat zij hierover intern verder afgestemd hebben conform de statuten en het intern reglement. Meer specifiek: facturen die betrekking hebben op de projectafdeling zullen worden opgevolgd door de medewerkers van het afdelingssecretariaat van de projectafdeling; facturen die betrekking hebben op de competitieafdeling zullen worden opgevolgd door de medewerkers van het afdelingssecretariaat van de competitieafdeling.

- Volmachten op de rekening (te ontvangen: voorstel competitieafdeling)

  Elke afdeling voert betalingen tot 5.000 EUR (excl. BTW) zelf uit, conform artikel 14III van de statuten van de vereniging.

Bestuurders (bijv. die benoemd op voordracht van de leden van de competitieafdeling) zullen betalingen tot 5.000 EUR (excl. BTW) pas uitvoeren na voorafgaande goedkeuring door een andere bestuurder (bijv. die benoemd op voordracht van de leden van de competitieafdeling) (bijv. Kim Tersago ingeval van betaling door dhr. Theo Vissers). Facturen groter dan 5.000 EUR (excl. BTW) worden pas betaald na voorafgaande bespreken in en goedkeuring door het bestuursorgaan. Voorafgaande toestemming van de andere afdeling of volledige raad van bestuur m.b.t. facturen onder voormelde drempel, zouden de goede werking en evenwicht verstoren. Bijgevolg wordt vastgehouden aan de statutaire regeling. Elke bestuurder kan de boekhouding van de verenging op ieder moment inkijken ter controle. Gezien facturen in de toekomst ontvangen zullen worden via Peppol en dus digitaal, kan elke bestuurder de facturen tevens op elk moment digitaal raadplegen.

De overige subonderdelen van dit agendapunt, zoals hieronder uiteengezet, worden verdaagd naar volgend BO gezien de afwezigheid van de leden van de projectafdeling:

- *Financieel comité.*
- *Goed Bestuur: voorbereiden AV 03/2026*
- *Weegschaal*
- *Toelichting competitieafdeling rekening KAVVV met nummer BE24 0682 4294 7338*
- *Toelichting omtrent betalingen competitieafdeling*

Deze beslissingen worden unaniem aangenomen door alle aanwezige bestuurders.

## 5. Interne organisatie

- Beleid inzake anciënniteit medewerkers.

  Iedere afdeling van de vereniging beslist hier tot op heden autonoom over. Deze regeling wordt aangehouden tot nader order; gezien dit punt niet verder kon worden besproken.

- Beleid inzake onkosten

  Er wordt verwezen naar punt 4 – volmachten van deze notulen. Bestuurders zullen betalingen tot 5.000 EUR (excl. BTW) pas uitvoeren na voorafgaande goedkeuring door een andere bestuurder. Facturen groter dan 5.000 EUR (excl. BTW) worden pas betaald na voorafgaande bespreken in en goedkeuring door het bestuursorgaan. Verder wordt voor de goede orde genoteerd dat: (i) een bestuurder in ieder geval nooit diens eigen onkostennota's mag goedkeuren, aangezien dit een belangenconflict teweeg zou brengen, en (ii) het bestuursmandaat onbezoldigd is. Bestuurders mogen geen vergoeding van de VZW ontvangen voor bestuurstaken.

- Toelichting competitieafdeling overschrijden budget 75 jaar KAVVV en 60 jaar FEDES.

  De bestuurders kunnen zich op heden geen afgesproken budget herinneren, integendeel. De organisatie en praktische info omtrent het event 75 jaar KAVVV en 60 jaar FEDES werd tevens besproken op de bestuursorganen van19/02/2024 en 21/03/2024.

- Digitalisering boekhouding (te ontvangen: toelichting van competitieafdeling)

  Gezien de verplichtingen in het kader van Peppol vanaf 01/01/2026 in het kader van goed bestuur, om te allen tijde real-time controle toe te laten door alle bestuurders en een veilige

tijdloze bewaring mogelijk te maken, wordt besloten dat alle facturen en bij uitbreiding de gehele boekhouding vanaf 1 januari 2026 digitaal moet worden gevoerd en beschikbaar moet worden gemaakt (desgevallend via het online-boekhoudprogramma gehanteerd door de VZW). Er wordt tevens besloten dat een kopie van de boekhouding over boekjaar 2025 moet worden gedigitaliseerd in dit verband.

- Aanstellen extern boekhouder (bedrijfsrevisor- gecertificeerd accountant) (te ontvangen: toelichting van competitieafdeling)

  Er wordt verwezen naar de voorstellen van de competitieafdeling in het verlengde van het bestuursorgaan van 2 juni 2025, om een externe boekhouder/bedrijfsrevisor aan te stellen teneinde onafhankelijk nazicht en controle van de boekhouding en cijfers van de vereniging mogelijk te maken, alsook om steeds over professioneel en adequaat advies te kunnen beschikken, hetgeen in het belang van de vereniging geacht wordt, onverminderd de invoering van Peppol vanaf 1 januari 2026. Hieronder vallen meer specifiek het voorstel van PKF BOFIDI d.d. 10 juli 2025 (incl. opdrachtbrief d.d. 7 juli 2025), en geactualiseerd voorstel voorgelegd op 15/12/2025 (kosten werden na bespreking verder gedrukt), en het voorstel van het ondernemershuis omstreeks juli 2025.

  Bijgevolg wordt besloten om het geactualiseerd voorstel van PKF BOFIDI (zoals voormeld), goed te keuren. Meer specifiek om PKF BOFIDI te belasten met (i) de uitvoering van een historische controle van de vereniging (om eventuele onregelmatigheden te detecteren en recht te zetten voor de toekomst) en (ii) algemene boekhoudkundige ondersteuning. In deze wordt voor de volledigheid verwezen naar de bevoegdheden van dhr. Paul Tersago als uitvoerend bestuurder belast met o.a. de organisatie van het financieel en boekhoudkundig beleid, om dit verder op te volgen.

De overige subonderdelen van dit agendapunt, zoals hieronder uiteengezet, worden verdaagd naar volgend BO gezien de afwezigheid van de leden van de projectafdeling:

- *Het beantwoorden van de vragen van de projectafdeling (in het bijzonder de vragen gesteld via e-mail d.d. 12 augustus 2025)*

- *Het beantwoorden van de vragen van de competitieafdeling (in het bijzonder de vragen gesteld via e-mail d.d. 22 augustus 2025)*

Deze beslissingen worden unaniem aangenomen door alle aanwezige bestuurders.

## 6. Nieuwjaarsdiner 2026

Een voorstel voor de organisatie van een nieuwjaarsdiner werd door Paul aan Rudy bezorgd op of rond 12 december 2025. Gezien de afwezigheid van de projectafdeling kan dit punt niet verder worden besproken. Er is dan ook beslist dit jaar geen nieuwjaarsdiner te houden, hetgeen tevens kostenbesparend zal werken.

Deze beslissing wordt unaniem aangenomen door alle aanwezige bestuurders.

## 7. Ondertekenen notulen

Aangezien er geen andere punten op de agenda staan, werd de vergadering van de raad van bestuur van de vereniging afgesloten om 12u15.

Na voorlezing werden deze notulen ondertekend door volgende bestuurders.

Elke bestuurder mag een afzonderlijk exemplaar van deze notulen ondertekenen en ondertekend en gedateerd terugzenden naar de zetel. Het geheel van deze exemplaren heeft dezelfde waarde als

wanneer alle bestuurders hetzelfde exemplaar zouden hebben getekend.

---

_____
Naam: Steven Vandenbroucke
Titel: bestuurder

_____
Naam: Erwin Breugelmans
Titel: Bestuurder

_____
Naam: Theo Vissers
Titel: Bestuurder

_____
Naam: Rudy Everaert
Titel: Bestuurder en algemeen voorzitter

_____
Naam: Kim Tersago
Titel: Bestuurder

_____
Naam: Paul Tersago
Titel: bestuurder en uitvoerend bestuurder

_____
Naam: Patrick Van Coillie
Titel: Bestuurder en algemeen directeur

Zwijndrecht, 15/12/2025

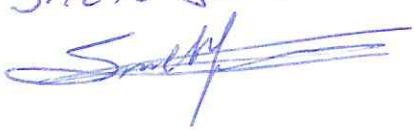
Kim Tersago



VISSERS



SMETS JEAN



Paul TERSAGO

