

Algemeen bestuur OMGEVINGSDIENST Zuid-Holland Zuid

Notitie t.b.v. vergadering d.d. 22 november 2018

Onderwerp:

Protocol accountantscontrole boekjaar 2018

Gevraagde beslissing:

Vaststellen van protocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2018

Toelichting:

De controleverordening schrijft voor dat het AB jaarlijks nadere aanwijzingen geeft aan de accountant over de reikwijdte van de accountantscontrole, de daarvoor geldende normstellingen en de daarbij verder te hanteren goedkeuring- en rapportagetoleranties voor de controle van de jaarrekening 2018 van de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (artikel 2, vierde lid). Het protocol voor de accountantscontrole is de invulling van deze bepaling. De inhoud is afgestemd met de accountant.

Het DB stelt u voor het protocol voor de accountantscontrole 2018 conform voorstel vast te stellen.

Ambtelijke voorbereiding en Auditcommissie:

De stukken zijn besproken in de Adviesgroep Eigenaren (AGE) op 25 oktober 2018. Afgesproken is dat het aspect crediteurenbeheer wordt toegevoegd aan het interne controleplan.

De Auditcommissie heeft het voorstel besproken in haar overleg van 7 november 2018. Het advies wordt nagezonden.

Communicatie:

Nvt

Financiële consequenties:

Nvt

Verdere procedure:

Geen.

Genomen besluit:

Bijlage(n):

- Protocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2018