

Auditcommissie

VERGADERDATA 2019 (aanvangstijd steeds 19.30 uur)

Datum	Onderwerp
Dinsdag 15 januari	Voorbespreking management letter
Woensdag 16 januari*	Management letter bespreken met accountants
Woensdag 20 maart	-
Dinsdag 27 mei	Voorbespreking jaarrekening en accountantsverslag 2018.
Woensdag 28 mei*	Advies over jaarrekening en accountantsverslag 2018 opstellen.
Woensdag 18 september*	Bespreken of een aanvullende opdracht voor de accountant nodig is.
Woensdag 4 december	-

*Bij deze vergaderingen is de accountant aanwezig.

Vastgesteld op d.d. 2018

Jaarlijkse agendaonderwerpen auditcommissie

April/mei

- Beoordelen voortgang aanbevelingen accountant (IC).
- Overleg met accountant over jaarrekening, verslag bevindingen en concept accountantsverklaring (Acc).
- Evaluatie functioneren auditcommissie (griffie).
- Jaarplan Rekenkamercommissie (Rkc).

September/oktober

- Beoordelen voortgang aanbevelingen accountant (IC).
- Normenkader rechtmatigheid
- Evaluatie controleprotocol (reikwijdte van de accountantscontrole) (IC).
- Dienstverleningsplan controlewerkzaamheden accountant (Acc).
- Bespreken aandachtspunten van de auditcommissie met de accountant (griffie).
- Onderzoeksprogramma 213a (doelmatigheid en doeltreffendheid) / onderzoeken rekenkamercommissie

December/januari

- Bespreken Management letter (Acc/Fin).
- Beoordelen voortgang aanbevelingen accountant (IC).
- Risicomanagement 2015-2017 (IC)

P.M.

- Opstellen advies Programma van Eisen controlewerkzaamheden accountant of opstellen advies herbenoemen accountant (eenmaal per 4 jaar, 2015, griffie/inkoop),
- Treasurystatuut
- Financiële verordening
- Risicomanagement