

Bijlage 4a Samenvatting beschrijving van de werkzaamheden

type	werkzaamheden	Natuur- en Recreatieschappen (zgn. Gemeenschappelijke regelingen):	Coöperatie/Stichting:
generiek	de accountantscontrole op de afzonderlijke jaarstukken van de entiteiten leidend tot het uitbrengen van een accountantsverklaring en rapport van bevindingen/accountantsverslag per entiteit;	X	X
generiek	het opstellen van een managementletter aan Staatsbosbeheer/Dagelijks Bestuur als geheel. Daarin wordt aangegeven of de inrichting van het financiële beheer en de financiële organisatie een getrouwe en rechtmatige verantwoording mogelijk maakt, aanbevelingen worden opgesteld voor verbetering van de interne bedrijfsvoering van de organisatie en daarmee voor de ondersteuning aan de entiteiten;	X	X
generiek	het uitvoeren van de natuurlijke adviesfunctie;	X	X
specifiek	uitvoeren van een (interim-)controle ter voorbereiding op de controle van de jaarstukken Jaarlijks wordt één interim-controle gehouden De interim-controle dient plaats te vinden in september/oktober en de rapportage daarover uiterlijk in november De bevindingen over deze controle worden neergelegd in een managementletter, uit te brengen aan het management van Staatsbosbeheer/(Dagelijks) bestuur Het concept wordt vooraf besproken met de betreffende personen;	X	X
specifiek	controleren op toepassing van de relevante externe voorschriften (Europese en nationale wet- en regelgeving) en wetten en specifieke interne voorschriften, zoals de Provinciewet, Het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV), verordening financieel beleid en de controleverordening. Deze regelgeving kan aan verandering onderhevig zijn;	X	
specifiek	controleren op toepassing van de relevante externe voorschriften (Europese en nationale wet- en regelgeving) en wetten		X
specifiek	controleren op de rechtmatige aanwending van de middelen op basis van het vastgestelde normenkader rechtmatigheid en het toetsingskader rechtmatigheid;	X	
specifiek	controleren of de informatie in de jaarrekening consistent is met wat in de financiële administratie is opgenomen;	X	X
specifiek	controleren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de balansposten, financiële resultaten en de baten en lasten;	X	X
specifiek	eventueel, additionele controleopdrachten voor subsidieprojecten die door de entiteiten worden uitgevoerd; <i>NB: Niet van toepassing op de Stichting.</i>	X	X