

Algemeen

Directieverklaring

In artikel 11 lid 4 van de overeenkomst gesloten tussen binnen SAB Stichting Afvalstoffen & Vaardocumenten Binnenvaart (hierna: SAB) en opdrachtnemer (hierna: ontvangstvoorziening) is opgenomen dat Ontvangstvoorzieningen verplicht zijn om na afloop van ieder kalenderjaar, doch niet later dan 1 februari van het daaropvolgende jaar aan SAB een Directieverklaring (bijlage 11f.1) een kostenoverzicht (bijlage 11f.2) en een werkprogramma (bijlage 11f.3) van de overeenkomst, te overleggen over het voorgaande jaar, waarin de Ontvangstvoorziening bevestigt, dat zijn administratie wat betreft de boekhouding, facturering en de goederenadministratie ten aanzien van scheepsafvalstoffen voldoet aan:

- De voorwaarden die bij of krachtens de hier genoemde overeenkomst zijn gesteld.
- De voorwaarden voor de inrichting van de administratieve organisatie, deel uitmakend van de vergunningen van Opdrachtnemer.

Indien niet c.q. niet volledig aan deze voorwaarden wordt voldaan, wordt van de directie van de Ontvangstvoorziening gevraagd deze in de Directieverklaring onder de 'Bevindingen' op te nemen.

Directieverklaring, Werkprogramma en Onderbouwing Werkprogramma, ingevuld en ondertekend verstrekken aan SAB:

Als bijlage 11f.1, 11f.2 en 11f.3 zijn in concept een format van een Directieverklaring, een kostenoverzicht en een Werkprogramma opgenomen. Ten aanzien van de Directieverklaring wordt gevraagd deze specifiek (lees: op maat) voor de ontvangstvoorziening op te maken. Tevens wordt gevraagd het Werkprogramma in te vullen, waarbij de 3^e kolom in het Werkprogramma gebruikt dient te worden, voor het verwijzen naar bijlagen die ter onderbouwing van het invullen van het Werkprogramma gehanteerd zijn en worden meegestuurd.

Het ingevulde Werkprogramma en de hierbij verstrekte onderbouwing maken een onlosmakelijk deel uit van de afgegeven Directieverklaring.

Deze bescheiden worden ondertekend door de directie van de Ontvangstvoorziening, verstrekt aan SAB. Wanneer de informatie ontoereikend is, heeft SAB het recht de Directieverklaring en onderbouwende bescheiden af te wijzen.

Door SAB uit te voeren audit:

De informatie uit de genoemde Directieverklaring en het Werkprogramma (inclusief eventuele onderbouwing), is voor SAB richtinggevend om bij de Ontvangstvoorziening een audit uit te voeren. Dit kan zij zowel integraal als op onderdelen van deze ontvangen informatie doen.

In artikel 11 lid 7 van de overeenkomst is immers opgenomen dat SAB het recht heeft om - eventueel samen met door SAB aangestelde externe deskundigen - over een betreffend jaar een audit uit te voeren op de administratie, (afvalstoffen)boekhouding en registraties van de Ontvangstvoorziening en – indien van toepassing - de door haar overeenkomstig artikel 19 van deze Overeenkomst ingeschakelde derde(n) en de overige relevante documenten die benodigd zijn om de juistheid en volledigheid van de door de Ontvangstvoorziening afgegeven Directieverklaring te verifiëren.

Doelstelling van deze audit is dat vastgesteld kan worden dat alle kosten verantwoord in het Kostenoverzicht (opgenomen in bijlage 11f.2 van de overeenkomst):

- overeenkomstig de tussen Ontvangstvoorziening en de SAB afgesloten overeenkomst rechtmatig zijn gemaakt
- de te vergoeden kosten juist en rechtmatig verantwoord zijn en dat
- hiervoor geen tegemoetkoming van derden is verkregen.