

Format rapport van feitelijke bevindingen

RAPPORT VAN FEITELIJKE BEVINDINGEN MET BETREKKING TOT DE UITGEVOERDE CONTROLE IN HET KADER VAN DE OVEREENKOMST DEELTAXI WEST-BRABANT, SAMEN MET BRAVO

Aan: ### (Opdrachtnemer = Vervoerder)

Opdracht

Wij hebben overeengekomen specifieke werkzaamheden verricht met betrekking tot de controle op de rechtmatige uitvoering van de Overeenkomst Deeltaxivervoer, samen met Bravo. De opdracht is met u overeengekomen en heeft als doel te voldoen aan de eisen die Regio West-Brabant (in dit kader aan te merken als gebruiker) in het Controleprotocol Overeenkomst Deeltaxi West-Brabant, samen met Bravo, heeft gesteld. De opdrachtvoorwaarden zijn omschreven in onze opdrachtbrief van... (datum brief opdrachtbevestiging).

Verantwoordelijkheden

Het is uw verantwoordelijkheid om te bepalen of de overeengekomen specifieke werkzaamheden toereikend en geschikt zijn voor het hierboven beschreven doel. Wij hebben onze werkzaamheden verricht in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 4400N, "Opdrachten tot het verrichten van overeengekomen specifieke werkzaamheden". Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en beroepsregels Accountants (VGBA). Verder hebben wij de onafhankelijkheidsregels van de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) in acht genomen.

Werkzaamheden en bevindingen

In deze paragraaf is een beschrijving van de overeengekomen specifieke werkzaamheden en feitelijke bevindingen opgenomen. Wij doen geen uitspraak over wat de feitelijke bevindingen betekenen voor in zijn totaliteit. U en Regio West-Brabant zullen hierover een eigen afweging moeten maken waarbij u en Regio West-Brabant gebruik kunnen maken van dit rapport van feitelijke bevindingen en eventuele andere beschikbare informatie.

In overeenstemming met de opdrachtvoorwaarden zijn wij nagegaan of:

1. de gehanteerde tarieven overeenstemmen met de tarieven volgens de Overeenkomst;
2. de Opdrachtnemer de juiste routeplanner en de afgesproken parameters hanteert ten behoeve van de berekening van de ritvergoeding en van de eigen bijdrage per vervoersaanvraag door client (en andere betalende klanten);
3. de Opdrachtnemer de juiste berekeningsgrondslagen hanteert ten behoeve van de berekening van het klanttarief per vervoersaanvraag door klant (en meereizenden);
4. de Opdrachtnemer met haar onderaannemers adequate schriftelijke overeenkomsten heeft gesloten conform de in het Beschrijvend Document en offerte opgenomen eisen terzake materieel, personeel en geautomatiseerde systemen en dat alle inkoopcontracten -conform de voorwaarde opgenomen in de Overeenkomst zijn voorgelegd en goedgekeurd door de Opdrachtgever, door middel van de ondertekening van de Overeenkomst of een latere goedkeuring;
5. de Opdrachtnemer voldoende waarborgen heeft getroffen gericht op de continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking;

paraaf Opdrachtgever:

paraaf Opdrachtnemer:

6. de Opdrachtnemer voldoende waarborgen heeft getroffen gericht op de vertrouwelijkheid en integriteit van financiële en niet-financiële informatie, voor zover deze relevant is in het kader van de uitvoering en verantwoording van het deeltaxivervoer;

Wij drukken het totaal aan waarnemingen met foutconstateringen uit in een percentage van de massa aan waarnemingen. Alle afwijkingen voor zover deze in totaliteit groter zijn dan 5% zijn in dit rapport vermeld. Wij vermelden tevens onze overige bevindingen die van belang zijn in het kader van het naleven van de Overeenkomst Deeltaxi West-Brabant met Bravo.

Indien wij een niet goedkeurende controleverklaring hebben verstrekt bij de jaarrapportage zoals bedoeld in het Controleprotocol Deeltaxivervoer, samen met Bravo, dan lichten wij dat hieronder toe.

De bevindingen van onze werkzaamheden zijn als volgt:

Beperking in het gebruik en verspreidingskring

Bij het opstellen van deze rapportage is rekening gehouden met de verwachtingen van de beoogde gebruiker. Daarom is deze rapportage alleen bestemd voor Regio West-Brabant. U kunt deze rapportage niet aan anderen afgeven zonder onze toestemming, tenzij wettelijke voorschriften anders bepalen.

Plaats en datum

... (naam accountantspraktijk)

... (naam accountant)

paraaf Opdrachtgever:

paraaf Opdrachtnemer: