

## **Reactie van het Dagelijks Bestuur op het accountantsverslag 2016**

Het Dagelijks Bestuur heeft kennis genomen van het accountantsverslag over de jaarstukken 2016.

De jaarstukken 2016 zijn door een nieuwe accountant gecontroleerd, namelijk Baker Tilly Berk. De samenwerking met deze accountant is goed verlopen.

De jaarstukken en het accountantsverslag zijn conform planning opgeleverd en er is sprake van een goedkeurende controleverklaring voor zowel getrouwheid als rechtmatigheid.

De toon van het accountantsverslag is positief te noemen. Het aantal aanbevelingen in het accountantsverslag is relatief klein. In het accountantsverslag adviseert de accountant om documenten, waarvan de wettelijke bewaartermijn is verlopen maar die voor de jaarstukken nog steeds van belang zijn, langer te bewaren. Hier zal in 2017 meer aandacht voor zijn.

Verder geeft de accountant het advies om te zorgen dat de juiste personen bevoegd worden om transacties te verrichten voor de ING bankrekeningen. Ook dit punt zal in 2017 worden opgepakt.

Het bestuur onderschrijft de overige punten, die in het accountantsverslag aan bod komen. De meeste punten zijn eerder door de organisatie onderkend en waar nodig zijn reeds maatregelen genomen om tot verbetering te komen. In 2016 is de al eerder ingezette kwaliteitsslag voor de p&c producten verder doorgezet. Voorbeelden zijn een verdere verbetering van de processen en meer (tussentijdse) interne controles. Daarnaast is tijdig met de accountant afgestemd over van te voren benoemde (boekhoudkundige) "issues".

We adviseren het AB om kennis te nemen van het accountantsverslag en de jaarstukken 2016 vast te stellen.