

Handreiking benodigde documenten t.b.v. van de uitvoering van de in het accountantsprotocol beschreven overeengekomen specifieke werkzaamheden

Benodigde documenten voor uitvoering van het accountantsprotocol:

1. Kopie van weegbrugcertificatie van eigen weegbrug(gen) van de Opgaveplichtige of de weegbrug(gen) van de door Opgaveplichtige gecontracteerde afvalbedrijven;
2. Procedurebeschrijvingen en richtlijnen betreffende de inrichting van de Afvaladministratie;
3. Procedurebeschrijvingen en richtlijnen betreffende het proces van het doen van opgave;
4. Afgesloten contracten tussen Opgaveplichtige en haar gecontracteerde afvalbedrijven (afvalinzamelaars, bewerkers, sorteerders en/of afvalverwerkers) voor het inzamelen en recyclen van verpakkingsafval;
5. Jaaropgaveformulier van de Opgaveplichtige zoals verstrekt door Nedvang (zie paragraaf 4.1);
6. Directieverklaringen gecontracteerde afvalbedrijven (zie paragraaf 4.2 en 4.3) met een zichtbaar gemaakte aansluiting tussen directieverklaringen en jaaropgave;
7. Maandopgaven ingediend in WasteTool door de Opgaveplichtige inclusief toelichting van (eventueel) uitgevoerde correctie op de ingediende jaaropgave;
8. Afvaladministratie (maand/kwartaalrapportages, facturen, weegbonnen en overige ontvangen bescheiden van gecontracteerde afvalbedrijven) onderliggend aan de jaaropgave van de Opgaveplichtige waarbij een zichtbare aansluiting tussen de twee is gemaakt;
9. Indien er gebruik wordt gemaakt van schattingen en/of aannames, een beschrijving van de methodiek van schattingen en aannames en toelichting hoe Opgaveplichtige het gewogen gewicht toerekent aan de gewichten in de opgave.