

Handreiking benodigde documenten ter voorbereiding van de reguliere accountantscontrole

1. Jaaropgave in WasteTool zoals ontvangen van Nedvang;
2. Schermafdruck uit Wastetool waaruit blijkt dat 'het vinkje' bij de directieverklaring is aangezet;
3. Definitieve Jaaropgave in WasteTool;
4. Overzichten uit de onderliggende afvaladministratie (zowel in Euro's als in kilogrammen) met daarbij de aansluiting op de Jaaropgave 2016 in WasteTool. Deze overzichten onderbouwen op detailniveau (weegbonniveau, factuurniveau of rapportageniveau);
5. Door de gemeente bij externe partijen opgevraagde directieverklaringen over 2016;
6. IJkingsrapport weegbruggen of directieverklaringen van de weger conform protocol;
7. Onderliggende documentatie ten behoeve van de uitvoering van onze detailwaarnemingen (weegbonnen, facturen, rapportages);
8. Overzicht van de routes die worden gereden om het afval in te zamelen, inclusief een toelichting waaruit blijkt of er sprake is van inzameling van bedrijfsmateriaal op deze routes;
9. Overzicht van de routes die worden gereden om het afval in te zamelen, inclusief een toelichting waaruit blijkt of er sprake is van inzameling van afval van andere gemeenten op deze routes;
10. Contract tussen uw gemeente en de diverse afvalinzamelaars en bewerkers;
11. Interne procedures aangaande de inzameling en rapportage van verpakkingsafval binnen uw gemeente;
12. De procedures van uw gemeente aangaande de aansturing en controle op de inzamelende partijen en indien beschikbaar de procedures aangaande de inzameling en rapportage van verpakkingsmateriaal binnen de externe partijen.