

## CONCEPT AB-BESLUIT

Aan : Algemeen Bestuur OD NHN  
Datum vergadering : 09-12-2020  
Auteur : C. van den Tempel (concerncontroller)  
Onderwerp : Controleprotocol  
Agendapunt : 3  
Bijlage : 1 (Controleprotocol)  
Portefeuille : Financiën, de heer Groot

---

### Aanleiding

Controleprotocollen geven richting aan het werk van de accountant. Door middel van een controleprotocol geeft het Algemeen Bestuur aan waarover zij zekerheid wenst en waarover zij gerapporteerd wil hebben. Hierdoor kan de accountant gerichter te werk gaan en vinden geen overbodige werkzaamheden plaats.

De belangrijkste zaken die in het controleprotocol worden vastgelegd zijn de te hanteren goedkeurings- en rapporteringstoleranties, en de reikwijdte van de rechtmatigheidscontrole.

### Inhoudelijk advies van DB aan AB

Het Algemeen Bestuur wordt geadviseerd het controleprotocol vast te stellen.

### Bijlagen

1. Controleprotocol 2020

### Voorgesteld Besluit van het DB aan het AB de datum: 7 oktober 2020

Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld om in te stemmen met het Controleprotocol 2020.

**Besluit Algemeen Bestuur op 9-12-2020:** Conform voorstel.

### Ondertekening

**De voorzitter,**

**De secretaris,**

**M.C. Uitdehaag**

**P.R. van Doorn**