

Deloitte.



Jaarrekening 2005

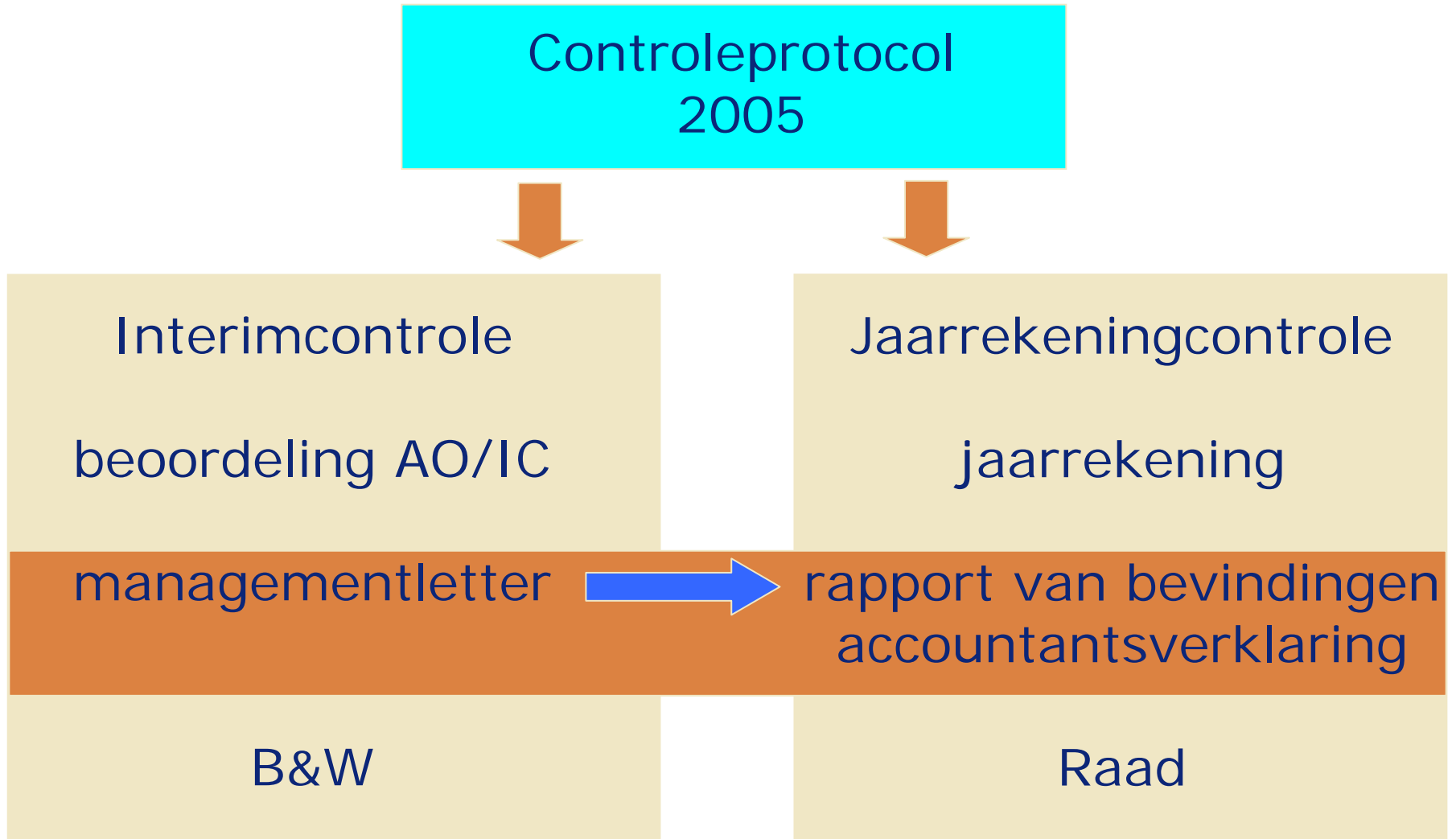
Gemeente Dordrecht

20 juni 2006
Dany Vermaas
Robin van Vliet

Audit. Tax. Consulting. Financial Advisory.



Communicatie



Begroting

Beleid		Financieel	
Programmapijan	Paragrafen	Baten en lasten en toelichting	Financiële positie en toelichting

Jaarstukken

Programma-verantwoording	Paragrafen	Programma rekening en toelichting **	Balans en toelichting **
Jaarverslag		Jaarrekening	

Productenraming en -realisatie	Informatie voor derden (IV3) (functies en categorieën) ** 2004
--------------------------------	---

**** Accountantscontrole**

Accountantsverklaring

Getrouwheid

- BBV
- Samenstellen



Rechtmatigheid

- Normenkader
- Toetsingskader
- Vastlegging interne controle



Gemeente klaar?

Rechtmatigheid

Normen- en toetsingskader

Welke regels

Wat toetsen

Interne organisatie

Kwaliteit
eigen
regels

AO/IC

Soft
controls

Actualiteiten

- Rechtmatigheid
- Integriteit en fraude
- Wet op de grondexploitaties
- Wet Maatschappelijke Ondersteuning
- Omgevingsvergunning
- ~~Gemeenschappelijke regelingen (verbonden partijen)~~
- Single information single audit