

## Memo Auditcommissie: Jaarrekening 2020 BSR

Ten behoeve van	Algemeen bestuur BSR
Vergaderdatum	8 juli 2021
Agendapunt	5a
Onderwerp	Jaarrekening 2020
Bijlagen	Concept verslag Auditcommissie d.d. 3 juni 2021
Naam opsteller	Voorzitter Auditcommissie BSR
Datum	22 juni 2021

Op 3 juni jl. heeft de accountant van BSR (BDO accountants) haar bevindingen naar aanleiding van de controle van de jaarrekening 2020 en de managementletter 2020 aan de auditcommissie van BSR gepresenteerd. De auditcommissie heeft kennis genomen van de jaarrekening en de bevindingen van BDO. De auditcommissie is content met de goedkeurende accountantsverklaring. In de vergadering zijn door de accountant verschillende aandachtspunten nader toegelicht. Korthedshalve wordt verwezen naar bijgevoegd concept verslag van de commissie d.d. 3 juni 2021.

De auditcommissie adviseert het AB om kennis te nemen van de bevindingen en rapportage van de accountant en het DB te verzoeken de diverse aanbevelingen over te nemen. Hierbij tekent de auditcommissie aan dat door DB en MT al de nodige zaken zijn opgepakt en in beeld zijn.

Speciale aandacht van het AB vraagt de auditcommissie voor de rechtmatigheidsverklaring. Het boekjaar 2021 is het eerste jaar waarover de rechtmatigheidsverklaring door het DB afgegeven zal gaan worden. BSR heeft hiervoor een plan van aanpak opgesteld (dat op basis van voortschrijdend inzicht steeds wordt bijgewerkt) en heeft de benodigde werkzaamheden die hiervoor noodzakelijk zijn in gang gezet. Het AB zal in een van de volgende vergaderingen gevraagd worden om de benodigde verantwoordingsgrenzen / toleranties t.b.v. de rechtmatigheidsverklaring vast te stellen.

Voor de overige bespreekpunten van de auditcommissie wordt verwezen naar de bijlage.

Namens de auditcommissie BSR,  
C. Stolwijk