

steller
E.T.M. van Kesteren/R. Naaktgeboren

Leiden
6 november 2019

onderwerp
Managementletter 2019

De managementletter van de accountant over de interim controle 2019 (verkregen najaar 2019) geeft aan dat ondanks de nog verdere verdieping in de controle van BDO zij in de basis een goed georganiseerde organisatie zien, waarbij in opzet adequate procedures zijn ingericht.

In de procedures t.a.v. de bedrijfsvoering hebben zij enkele aanbevelingen die moeten leiden tot een betere borging van de ingerichte procedures in de geautomatiseerde omgeving.

Voor een organisatie met de omvang van de BSGR is de BDO norm dat de processen in opzet, bestaan en werking (inclusief IT) goed werken.

Advies

Het Algemeen bestuur wordt gevraagd:

- Kennis te nemen van de managementletter 2019.

Besluit

Besloten conform advies	Ja
De voorzitter	
De secretaris	