



**Bijlage : Jaarplanning IC Activiteiten 2023**

	Week
Verwachte aanwezigheid accountant	
Proces: Verwerven en Aannemen Controle: Inkopen, aanbesteden, prestatielevering en factuurbetalingen	
Proces: Verstrekken subsidies Controle: Toekennen en vaststellen subsidies	
Proces: Genereren van inkomsten Controle: Opbrengsten (subsidiebaton en overige opbrengsten)	
Proces: Instandhouden Bedrijfskapitaal Controle: Loonkosten	
Proces: Instandhouden Bedrijfskapitaal Controle: Betalingsverkeer	
Proces: Planning en Control Controle: Begrotingen	
Proces: Planning en Control Controle: Saldoverklaringen	
Controle: IT - General Controls	
Controle: Grondadministratie	
Controle: Inkoop en subsidiebesluiten	
Controle: Memoriaalboekingen	
Controle: Rechtmatigheid inkopen ihkv de Europese aanbestedingswet	
Test: Rechtmatigheidsverantwoording 2022 (5 aandachtspunten)	
Proces: Planning en Control Controle: Jaarrekeningcontrole	

Het IC nummer in de tabel geeft het volgnummer van de desbetreffende interne contr  
IC 1 bestaat uit een controle van de opzet, het bestaan en de werking van de relevan