

Status jaarrekening

De samengevatte jaarrekening van de NMa over 2011 zoals opgenomen in dit jaarverslag, is gebaseerd op het departementale jaarverslag 2011 van het Ministerie van Economische Zaken, Landbouw en Innovatie en de interne jaarrekening van de NMa over 2011. De Algemene Rekenkamer, die het departementale jaarverslag jaarlijks onderzoekt, zal op de derde woensdag in mei haar oordeel hierover in een rapport aan de Staten-Generaal aanbieden. In dit rapport kunnen opmerkingen worden gemaakt over het financiële beheer en/of de jaarrekening van de NMa. De Auditdienst van het Ministerie van Economische Zaken, Landbouw en Innovatie heeft deze interne jaarrekening in het kader van de controle, bedoeld in artikel 66 van de Comptabiliteitswet, gecontroleerd en hierbij een goedkeurende verklaring verstrekt.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de voorzitter van de Raad van Bestuur van het ZBO NMa

De in het hoofdstuk Financiën van dit jaarverslag opgenomen samengevatte jaarrekening, bestaande uit:

- de staten van verplichtingen, uitgaven en ontvangsten met de financiële toelichtingen daarbij;
- de posten van de saldibalans van de NMa per 31 december 2011 met de toelichting daarbij;
- de in dit Jaarverslag in de bedrijfsvoeringparagraaf opgenomen passage over de comptabele rechtmatigheid en de getrouwe weergave van de uitkomsten van de begrotingsuitvoering over 2011

is ontleend aan het gecontroleerde departementale jaarverslag 2011 van het Ministerie van Economische Zaken, Landbouw en Innovatie en de gecontroleerde interne jaarrekening van de NMa over 2011 per 18 september 2012. Wij hebben een goedkeurend oordeel verstrekt bij het departementale jaarverslag en de interne jaarrekening in onze controleverklaringen van respectievelijk 15 maart en 18 september 2012. Desbetreffende jaarrekening en deze samenvatting daarvan, bevatten geen weergave van gebeurtenissen die hebben plaatsgevonden sinds de datum van onze controleverklaring van 18 september.

De samengevatte jaarrekening bevat niet alle toelichtingen die zijn vereist op basis van de Comptabiliteitswet 2001 en de daaruit voortvloeiende regelgeving. Het kennisnemen van de samengevatte jaarrekening kan derhalve niet in de plaats treden van het kennisnemen van het departementale jaarverslag van het ministerie van Economische Zaken, Landbouw en Innovatie en de gecontroleerde interne jaarrekening van de NMa.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van een samenvatting van de gecontroleerde jaarrekening in overeenstemming met de grondslagen zoals beschreven in de Comptabiliteitswet 2001.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de samengevatte jaarrekening op basis van onze werkzaamheden, uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands Recht, waaronder de Nederlandse Standaard 810, "Opdrachten om te rapporteren betreffende samengevatte financiële overzichten".

Oordeel

Naar ons oordeel is de samengevatte jaarrekening in alle van materieel belang zijnde aspecten consistent met het gecontroleerde departementale jaarverslag van het ministerie van Economische Zaken, Landbouw en Innovatie en de gecontroleerde interne jaarrekening van de NMa per 18 september 2012 en in overeenstemming met de grondslagen zoals beschreven in de Comptabiliteitswet 2001.

Paragraaf ter benadrukking van aangelegenheden

Wij vestigen de aandacht op de passage 'Rechtmatigheid van de Bedrijfsvoering' in de Bedrijfsvoeringsparagraaf en de toelichting bij tabel 5 waarin een onrechtmatige terugbetaling aan derden wordt toegelicht. Deze situatie doet geen afbreuk aan ons oordeel.

Den Haag, 18 september 2012
Auditdienst Rijk- Ministerie van Financiën

w.g. J.P. Looman RA