VRO Certification

Bijlage bij afspraakbevestiging voor verkorte inspectie NEN 4400-1:2010

In het belang van een efficiënt verloop van de inspectie dient het onderstaande ter inzage aanwezig te zijn (voor zover op uw bedrijf van toepassing):

Deel A: Eisen aan de identificatie van de onderneming

- recent uittreksel van de Kamer van Koophandel (niet ouder dan drie maanden);
- organigram (alleen indien sprake is van een concern);
- actueel overzicht van alle (neven)vestigingen.

Deel B.1: Eisen aan de personeelsadministratie

- werknemersdossiers, onder andere inhoudende:
  - kopie identiteitsbewijs;
  - opgaaf gegevens voor de loonheffingen (vormvrij);
  - arbeidsovereenkomst en eventuele CAO-gegevens.

Deel B.2: Eisen aan de loonadministratie

- beschikking Belastingdienst sectorindeling met premiepercentages (sectorfonds en gedifferentieerde WHK-premie) over de controleperiode, met daarbij een afschrift parameterinstelling(en) van het loonpakket;
- verzamelloonstaat over de controleperiode van alle aansluitnummers;
- overzicht aangiften loonheffingen over de controleperiode (middels invulling van bijgevoegd overzicht, dan wel middels een eigen spreadsheet);
- (een overzicht van) de afdrachten hiervan.

Deel B.3: Eisen aan de financiële administratie

- overzicht aangiften omzetbelasting over de controleperiode (middels invulling van bijgevoegd overzicht, dan wel middels een eigen spreadsheet);
- (een overzicht van) de afdrachten hiervan;
- proef-/saldibalans en verlies- en winstrekening over de controleperiode.

Deel B.4: Algemene eisen in specifieke situaties

- overzicht inleen personeel van derden en overzicht uitbesteed werk (per onderneming);
- recent uittreksel van de Kamer van Koophandel van de hierboven bedoelde ondernemingen, dan wel een uitdraai van de Waadi Check (zie www.kvk.nl);
- recent bewijs betalingsgedrag van de Belastingdienst inzake de loon- en omzetbelasting;
- recente controlerapporten (van bijvoorbeeld Belastingdienst of UWV);
- kopie meest recente jaarrekening;
- beschikbaar houden van:
  - bankafschriften, zowel van de G- als van de overige bankrekeningen;
  - alle overige tot de administratie behorende stukken.

VRO Certification

Naam onderneming:

Loonheffingennummer:

Aangifte loonheffingen vorig boekjaar

Het invullen van de relevante gegevens is vereist als de juistheid en afdracht van de loonheffingen van het volledige voorgaande boekjaar nog niet eerder bij een inspectie in het huidige jaar is vastgesteld.

Periode	Loon voor de werknemersver-zekeringen (sv-loon)	Loon voor de loonbelasting/vv (fiscaalloon)	Ingehouden loonheffing/ pvv	Totaal te betalen	Betaal-datum
Totaal					

Aangifte loonheffingen huidig boekjaar

Periode	Loon voor de werknemersver-zekeringen (sv-loon)	Loon voor de loonbelasting/vv (fiscaalloon)	Ingehouden loonheffing/ pvv	Totaal te betalen	Betaal-datum
Totaal					

VRO Certification

Naam onderneming:

Omzetbelastingnummer:

Aangifte omzetbelasting vorig boekjaar

Het invullen van de relevante gegevens is vereist als de juistheid en afdracht van de omzetbelasting van het volledige voorgaande boekjaar nog niet eerder bij een inspectie in het huidige jaar is vastgesteld.

Periode	**Omzetbedrag belast** 1a+1b+1c	**Omzet Verl./Exp./IC** 1e+3a+3b+3c	**Voorbelasting** 5b	**Totaal te betalen**	**Betaal-datum**
Totaal					

Aangifte omzetbelasting huidig boekjaar

Periode	**Omzetbedrag belast** 1a+1b+1c	**Omzet Verl./Exp./IC** 1e+3a+3b+3c	**Voorbelasting** 5b	**Totaal te betalen**	**Betaal-datum**
Totaal					