

## Memo

Behandeld door:

Datum:

18 april 2005

Aan:

Ons kenmerk:

RS/md/05-184c

Onderwerp:

Uw kenmerk:

Tekst verkorte mededeling EDP audit  
'Park-line systeem'

### Verkorte mededeling:

“Wij hebben het ‘Park-line systeem’ beoordeeld op opzet en bestaan van maatregelen van interne controle, die zijn gericht op een betrouwbare informatievoorziening. Als normenkader zijn met de opdrachtgever overeengekomen controledoelstellingen gehanteerd. De aspecten integriteit en controleerbaarheid van de gegevensverwerking hebben in de audit de nadruk gekregen. Het aspect beschikbaarheid hebben wij in dit verband marginaal getoetst. De mededeling heeft betrekking op de situatie per 31 december.2004 De voortdurend goede werking van procedures en maatregelen hebben wij niet onderzocht.

Wij zijn van oordeel dat de opzet en het bestaan van maatregelen van interne controle in het Park-line systeem, met name gericht op de aspecten integriteit en controleerbaarheid van de financiële informatievoorziening, voldoen aan redelijkerwijs daaraan te stellen eisen.

Met Park-line is overeengekomen dat op periodieke basis overleg plaats vindt over wijzigingen in, danwel aanvullingen op, het systeem. Minstens eens per jaar, of zoveel eerder als majeure wijzigingen daartoe aanleiding geven, zal Deloitte Enterprise Risk Services een hernieuwde EDP audit uitvoeren.

Deze verkorte tekst van de mededeling is bestemd om door Park-line in externe uitingen te gebruiken. Voor een volledig beeld van de uitgevoerde EDP audit wordt verwezen naar het integrale door ons uitgebrachte rapport, dat op aanvraag bij Park-line verkrijgbaar is.”