

INSPECTIERAPPORT NEN 4400-1:2010 - d.d. 10-11-2014

Naam inspecteur	M. Nieuwkerk
Registratienummer	25460
Datum inspectie	06-11-2014
Naam onderneming	B.V. Rovinij Uitzendgroep
Inschrijfnummer KvK	10036272
Contactpersoon inspectie	Mevr. N. Berendsen
Adres inspectie	Van Schaeck Mathonsingel 6 te NIJMEGEN
Aanvangstijd inspectie	09:00 uur
Eindtijd inspectie	15:15 uur
Inspectieresultaat	Voldoet
Aantal minor non-conformiteiten	0
Aantal minor3 non-conformiteiten	0
Aantal major non-conformiteiten	0

Inspectierapport NEN4400-1:2010

Norm	NVT	Norm-eis	Niet conform
4.1.1.a Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> zij een juridische entiteit is door het overleggen van een uittreksel uit het Handelsregister bij de Kamer van Koophandel;	<input type="checkbox"/> M
4.1.1.b Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> de doelomschrijving in het Handelsregister bij de Kamer van Koophandel gericht is op het ter beschikken stellen van personeel en/of het aannemen van uitbesteed werk;	<input type="checkbox"/> M
4.1.1.c Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> de gegevens en de feitelijke activiteiten van de onderneming in overeenstemming zijn met de gegevens en de doelomschrijving op het uittreksel uit het Handelsregister bij de Kamer van Koophandel;	<input type="checkbox"/> M
4.1.1.d.1 Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> loonheffingnummer Belastingdienst, indien van toepassing;	<input type="checkbox"/> M
4.1.1.d.2 Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> omzetbelastingnummer Belastingdienst;	<input type="checkbox"/> M
4.1.1.e Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> indien zij arbeid ter beschikking stelt in de zin van art. 1c Waadi, onder een correcte vermelding in het Handelsregister bij de Kamer van Koophandel haar activiteiten uitvoert. Een correcte doelomschrijving komt in dergelijke situaties overeen met een of meerdere van de volgende SBI-codes: 78201 (uitzendbureaus), 78202 (uitleenbureaus), 78203 (banenpools), 7830 (payrolling);	<input type="checkbox"/> M
4.1.1.f Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> zij beschikt over een geblokkeerd g-rekeningnummer	<input type="checkbox"/> M
4.1.2.a Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> inzicht geven in de concernverhoudingen;	<input type="checkbox"/>
4.1.2.b Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> kenbaar maken wie statutair de natuurlijke dan wel publiekrechtelijke bestuurder(s) is (zijn) van de onderneming;	<input type="checkbox"/>
4.1.2.c Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> wijzigingen in de juridische naamgeving en eigendomsverhoudingen waaronder overnames melden bij de inspectie-instelling.	<input type="checkbox"/>
4.2.1.1 Conform	<input type="checkbox"/>	De onderneming moet aantonen dat voor alle eisen aan de administratie in dit deel procedures zijn vastgesteld, zijn ingevoerd en worden onderhouden.	<input type="checkbox"/>
4.2.1.2 Conform	<input type="checkbox"/>	Genoemde procedures moeten door de onderneming, inclusief de frontoffices, worden nageleefd.	<input type="checkbox"/>
4.2.1.3 Conform	<input type="checkbox"/>	Na afloop van het kalenderjaar moet de onderneming de loon- en financiële administratie zeven jaar bewaren.	<input type="checkbox"/> M
4.2.2.1.1.a Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> bij het aangaan van de arbeidsovereenkomst de identiteit van de werknemer - ook op het aspect van de persoonsverwisseling - aan de hand van een geldig aan hem afgegeven authentiek identificatiedocument is vastgesteld en dat kopieën van alle pagina's uit dit document met daarop persoonsgegevens, foto, persoonlijkheidskenmerken, handtekening en fiscaal relevante aspecten aanwezig zijn;	<input type="checkbox"/> M

Norm	NVT	Norm-eis	Niet conform
4.2.2.1.1.b	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> van de werknemer die geen onderdaan is van een lidstaat van de Europese Unie, dan wel de Europese Economische Ruimte dan wel Zwitserland, na het verlopen van de geldigheidsduur van het identificatiedocument opnieuw zijn identiteit aan de hand van het dan geldige en authentieke identificatiedocument wordt vastgesteld en dat eveneens kopieën van alle relevante pagina's uit dit identificatiedocument aanwezig zijn;	<input type="checkbox"/> M
4.2.2.1.2.a	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> bij het aangaan van de arbeidsovereenkomst van de werknemer die geen onderdaan is van een lidstaat van de Europese Unie, dan wel de Europese Economische Ruimte dan wel Zwitserland, het gerechtigd zijn tot het verrichten van arbeid in Nederland is vastgesteld aan de hand van een geldig aan hem afgegeven authentiek identificatiedocument en/of een voor hem afgegeven tewerkstellingsvergunning en dat kopieën van alle pagina's waarop relevante informatie staat voor het gerechtigd zijn in Nederland te werken aanwezig zijn;	<input type="checkbox"/> M
4.2.2.1.2.b	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> na het verlopen van de geldigheidsduur van een van deze documenten, het gerechtigd zijn tot het verrichten van arbeid in Nederland opnieuw wordt vastgesteld aan de hand van het dan geldige en authentieke identificatiedocument en/of de tewerkstellingsvergunning en dat eveneens kopieën van alle relevante pagina's uit het desbetreffende document aanwezig zijn.	<input type="checkbox"/> M
4.2.2.1.3.a Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> aantoonbaar een schriftelijke arbeidsovereenkomst is aangegaan;	<input type="checkbox"/> M
4.2.2.1.3.b Conform	<input type="checkbox"/>	afspraken betreffende de functie, duur van de overeenkomst (indien de overeenkomst voor bepaalde tijd is gesloten) en salariëring, als omschreven in artikel 7:655 lid 1 sub c, e en h BW, worden vastgelegd en ondertekend;	<input type="checkbox"/> M
4.2.2.1.4 Conform	<input type="checkbox"/>	bij het aangaan van de arbeidsovereenkomst een opgaaf gegevens voor de loonheffingen heeft plaatsgevonden;	<input type="checkbox"/> M
4.2.2.1.5 Conform	<input type="checkbox"/>	er wordt voldaan aan de verplichtingen met betrekking tot de loonstrook (artikel 7:626 lid 2, 3, 4 en 5 BW);	<input type="checkbox"/> 3
4.2.2.1.6.	<input checked="" type="checkbox"/>	van de werknemer die geen onderdaan is van een lidstaat van de Europese Unie, dan wel de Europese Economische Ruimte dan wel Zwitserland, aantoonbaar kopieën van alle relevante pagina's van het (de) identiteitsdocument(en) en indien van toepassing de tewerkstellingsvergunning(en) aan de inlener, doornlener, aannemer of opdrachtgever ter beschikking zijn gesteld;	<input type="checkbox"/>
4.2.2.1.7. Conform	<input type="checkbox"/>	mutaties in de arbeidsovereenkomst met betrekking tot het aangaan, wijzigen en beëindigen daarvan, alsmede mutaties in het gerechtigd zijn tot werken, zodra alle relevante gegevens aanwezig zijn, binnen één werkdag zijn verwerkt.	<input type="checkbox"/>
4.2.2.1.8.a Conform	<input type="checkbox"/>	relevante kopieën van het (de) identificatiedocument(en);	<input type="checkbox"/> M
4.2.2.1.8.b	<input checked="" type="checkbox"/>	indien van toepassing relevante kopieën van documenten betreffend het gerechtigd zijn in Nederland te werken;	<input type="checkbox"/> M

Norm	NVT	Norm-eis	Niet conform
4.2.2.1.8.c Conform	<input type="checkbox"/>	een opgaaf gegevens voor de loonheffingen.	<input type="checkbox"/> M
4.2.2.2.1.a	<input checked="" type="checkbox"/>	De derde moet bewerkstelligen dat de onderneming waarvoor hij de feitelijke identiteitsvaststelling doet een goed leesbare kopie van het identificatiedocument van de medewerker krijgt en, indien van toepassing, van de tewerkstellingsvergunning.	<input type="checkbox"/> M
4.2.2.2.1.b	<input checked="" type="checkbox"/>	De kopie van het identificatiedocument en, indien van toepassing, van de tewerkstellingsvergunning moet vergezeld gaan van een verklaring waaruit blijkt dat en door wie de identiteit, ook op het aspect van persoonsverwisseling, is gecontroleerd. Deze verklaring moet door de indiensttredende medewerker mede worden ondertekend.	<input type="checkbox"/> M
4.2.2.2.1.c	<input checked="" type="checkbox"/>	De derde moet toestaan dat de onderneming waarvoor hij de feitelijke identiteitsvaststelling verricht deze procedure steekproefsgewijze op locatie bij hem controleert.	<input type="checkbox"/> M
4.2.2.2.1.d	<input checked="" type="checkbox"/>	De derde moet toestaan dat ook de inspectie-instelling van de onderneming waarvoor hij de feitelijke identiteitsvaststelling verricht deze procedure steekproefsgewijze op locatie bij hem controleert.	<input type="checkbox"/> M
4.2.2.2.1.e	<input checked="" type="checkbox"/>	De derde moet, indien hij zelf de verlofregistratie bijhoudt, ervoor zorgen dat deze ook toegankelijk is voor de onderneming waarvoor hij de feitelijke identiteitsvaststelling verricht en voor haar inspectie-instelling.	<input type="checkbox"/> M
4.2.2.2.2	<input checked="" type="checkbox"/>	De onderneming die de feitelijke identiteitsvaststelling door een derde laat verrichten moet ook zelf een gedegen controle uitvoeren op de kopieën van de identificatiedocumenten en, indien van toepassing op de tewerkstellingsvergunningen.	<input type="checkbox"/>
4.2.2.2.3	<input checked="" type="checkbox"/>	De onderneming die de feitelijke identiteitsvaststelling door een derde laat verrichten moet naleving van de procedure van identiteitscontrole door de derde steekproefsgewijze controleren.	<input type="checkbox"/>
4.2.3.1.1 Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> mutaties in de loonadministratie binnen uiterlijk een maand zijn verwerkt	<input type="checkbox"/>
4.2.3.1.2 Conform	<input type="checkbox"/>	alle van toepassing zijnde parameters en persoonsgebonden gegevens juist zijn ingevoerd in de loonadministratie;	<input type="checkbox"/> 3
4.2.3.1.3 Conform	<input type="checkbox"/>	er geen 'all-in' loon wordt toegepast;	<input type="checkbox"/> 3
4.2.3.1.4 Conform	<input type="checkbox"/>	ten minste volgens de Wet minimumloon en minimumvakantiebijslag (Wml) wordt betaald en bij einde dienstverband de eventuele reserveringen en niet opgenomen vakantierechten worden uitgekeerd;	<input type="checkbox"/> M
4.2.3.1.5 Conform	<input type="checkbox"/>	de opgave van de door de werknemers gewerkte uren juist, volledig en tijdig is verwerkt in de urenregistratie;	<input type="checkbox"/> 3
4.2.3.1.6.a Conform	<input type="checkbox"/>	Naam werknemer;	<input type="checkbox"/>
4.2.3.1.6.b Conform	<input type="checkbox"/>	week-, periode- of maandnummer verrichte arbeid;	<input type="checkbox"/>

Norm	NVT	Norm-eis	Niet conform
4.2.3.1.6.c Conform	<input type="checkbox"/>	aantal gewerkte uren;	<input type="checkbox"/>
4.2.3.1.6.d Conform	<input type="checkbox"/>	locatie werkplek, alleen van toepassing op werkbriefje . Bij werknemers zonder vaste werkplek is dit de plek van degene voor wie wordt gewerkt.	<input type="checkbox"/>
4.2.3.1.7.a Conform	<input type="checkbox"/>	bruto loonbedrag;	<input type="checkbox"/> 3
4.2.3.1.7.b Conform	<input type="checkbox"/>	samenstelling loon in bedragen;	<input type="checkbox"/> 3
4.2.3.1.7.c Conform	<input type="checkbox"/>	inhoudingen, waarbij elke inhouding is gespecificeerd. De inhouding is aantoonbaar schriftelijk met werknemer overeengekomen, tenzij dit niet vereist is conform wetgeving;	<input type="checkbox"/> 3
4.2.3.1.7.d Conform	<input type="checkbox"/>	wettelijk minimum(jeugd)loon en de minimumvakantiebijslag;	<input type="checkbox"/> 3
4.2.3.1.7.e Conform	<input type="checkbox"/>	naam van de werkgever en de werknemer;	<input type="checkbox"/> 3
4.2.3.1.7.f Conform	<input type="checkbox"/>	termijn waarop de betaling betrekking heeft.	<input type="checkbox"/> 3
4.2.3.1.8 Conform	<input type="checkbox"/>	de uitbetaling conform de loonstrook plaatsvindt middels bank of kas;	<input type="checkbox"/> 3
4.2.3.1.9 Conform	<input type="checkbox"/>	een procedure is vastgesteld, is ingevoerd en wordt onderhouden voor het juist vaststellen van vakantie- en verlofrechten;	<input type="checkbox"/> 3
4.2.3.1.10 Conform	<input type="checkbox"/>	het recht op vakantiedagen minimaal voldoet aan artikel 7:634 BW;	<input type="checkbox"/> 3
4.2.3.1.11 Conform	<input type="checkbox"/>	de verlofregistratie juist, volledig en tijdig is verwerkt;	<input type="checkbox"/>
4.2.3.1.12 Conform	<input type="checkbox"/>	onbelaste vergoedingen en verstrekkingen zijn toegekend overeenkomstig belastingwetgeving en –beleidsregels dan wel in overeenstemming met ondernemings specifieke afspraken met de Belastingdienst.	<input type="checkbox"/> 3
4.2.3.1.13 Conform	<input type="checkbox"/>	het loon van de werknemer niet wordt overgemaakt aan de inlener en / of diens zaakwaarnemer.	<input type="checkbox"/> M
4.2.3.2.1 Conform	<input type="checkbox"/>	de gewerkte uren en gefactureerde uren met elkaar in overeenstemming zijn;	<input type="checkbox"/> S
4.2.3.2.2 Conform	<input type="checkbox"/>	de gewerkte uren, verloonde uren en uitbetaalde uren met elkaar in overeenstemming zijn (daarbij, voor zover van toepassing, rekening houdend met verlofuren, ziekte-uren, compensatie-uren en leegloopuren).	<input type="checkbox"/> S
4.2.3.3.1 Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> de aangiften loonheffingen volgens wet- en regelgeving juist worden uitgevoerd, waaronder begrepen de juiste opgave en indeling van sector en risicogroepen;	<input type="checkbox"/> S
4.2.3.3.2 Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> de aangiften loonheffingen aansluiten op de verplichtingen uit de loonadministratie;	<input type="checkbox"/> S

Norm	NVT	Norm-eis	Niet conform
4.2.3.3.3 Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> de aangiften loonheffingen tijdig worden ingediend.	<input type="checkbox"/> S
4.2.4.1 Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> Afdracht verschuldigde loonheffingen De onderneming moet de verschuldigde loonheffingen volledig en tijdig afdragen.	<input type="checkbox"/> S
4.2.4.2 Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> Verwerking van de loonjournalposten De financiële administratie, inclusief de verwerking van de loon journalposten, moet juist, volledig en uiterlijk binnen drie maanden verwerkt zijn, zodat aansluiting tussen de financiële administratie en de loonadministratie kan worden vastgesteld.	<input type="checkbox"/>
4.2.4.3.1 Conform	<input type="checkbox"/>	de factuur minimaal voldoet aan de eisen die de Wet op de omzetbelasting 1968 stelt;	<input type="checkbox"/> 3
4.2.4.3.2 Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> de aangifte omzetbelasting volgens de wet- en regelgeving gebeurt;	<input type="checkbox"/> S
4.2.4.3.3 Conform	<input type="checkbox"/>	de verwerking van de verkoopfacturen tijdig in de administratie (omzetbelasting) gebeurt;	<input type="checkbox"/> S
4.2.4.3.4 Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> de aangiften omzetbelasting aansluiten op de verplichtingen uit de financiële administratie;	<input type="checkbox"/> S
4.2.4.3.5 Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> de aangiften en afdracht van de omzetbelasting tijdig en volledig gebeuren.	<input type="checkbox"/> S
4.2.4.4.1	<input checked="" type="checkbox"/>	ongebruikelijke transacties volledig zijn te verklaren;	<input type="checkbox"/> S
4.2.4.4.2	<input checked="" type="checkbox"/>	de kwitering van kastransacties volledig is.	<input type="checkbox"/> 3
4.2.5.1.1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> bij aanvang van de arbeid door de uitlenende onderneming, de in- en doorlenende onderneming of de (onder)aannemer in het bezit zijn gesteld van kopieën van alle relevante pagina's van het aan de arbeidskrachten die geen onderdaan zijn van een lidstaat van de Europese Unie, dan wel de Europese Economische Ruimte dan wel Zwitserland, afgegeven geldige en authentieke identificatiedocument en indien van toepassing van hun tewerkstellingsvergunning;	<input type="checkbox"/> S
4.2.5.1.2	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> bij aanvang van de arbeid ook zelf aan de hand van het aan de arbeidskrachten die geen onderdaan zijn van een lidstaat van de Europese Unie, dan wel de Europese Economische Ruimte dan wel Zwitserland, afgegeven geldige en authentieke identificatiedocument hun identiteit vaststellen en indien van toepassing aan de hand van de geldig afgegeven tewerkstellingsvergunning hun gerechtigd zijn tot het verrichten van arbeid in Nederland vaststellen. Hij moet daarbij, met het oog op persoonsverwisseling, de onder 1) genoemde kopieën betrekken;	<input type="checkbox"/> S
4.2.5.1.3	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> de onder 4.2.5.1.1 genoemde kopieën tot vijf jaar na het kalenderjaar van de arbeid in zijn administratie bewaren	<input type="checkbox"/>
4.2.5.2.1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> De onderneming die arbeid in Nederland ter beschikking stelt zoals bedoeld in art. 1c Waadi, dient correct geregistreerd te staan bij de Nederlandse Kamer van Koophandel.	<input type="checkbox"/> S
4.2.5.2.2	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> Het inlenen of het uitbesteden van werk wordt schriftelijk vastgelegd.	<input type="checkbox"/> S

Norm	NVT	Norm-eis	Niet conform
4.2.5.2.3	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> Er worden geen arbeidskrachten met een A1 detachingsverklaring in- en doorgeleend.	<input type="checkbox"/> S
4.2.5.2.4.a	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> bij aanvang van de arbeid door de uitlenende onderneming, in- en doorlenende onderneming of de (onder)aannemer in het bezit zijn gesteld van kopieën van alle relevante pagina's van het aan de arbeidskrachten die geen onderdaan zijn van een lidstaat van de Europese Unie, dan wel de Europese Economische Ruimte dan wel Zwitserland, afgegeven geldige en authentieke identificatiedocument en indien van toepassing van hun tewerkstellingsvergunning;	<input type="checkbox"/> S
4.2.5.2.4.b	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> bij aanvang van de arbeid ook zelf aan de hand van het aan de arbeidskrachten die geen onderdaan zijn van een lidstaat van de Europese Unie, dan wel de Europese Economische Ruimte dan wel Zwitserland, afgegeven geldige en authentieke identificatiedocument hun identiteit vaststellen en indien van toepassing aan de hand van de geldig afgegeven tewerkstellingsvergunning hun gerechtigd zijn tot het verrichten van arbeid in Nederland vaststellen. Hij moet daarbij, met het oog op persoonsverwisseling, de onder a) genoemde kopieën betrekken;	<input type="checkbox"/> S
4.2.5.2.4.c	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> de onder a. genoemde kopieën tot vijf jaar na het kalenderjaar van de arbeid in zijn administratie bewaren.	<input type="checkbox"/>
4.2.5.2.5	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> De totale omzet aan ingeleende arbeid of uitbesteed werk per uitlenend bedrijf of per (onder)aannemer bedraagt niet meer dan 5% van de omzet van de eigen onderneming over de voorafgaande 12 maanden.	<input type="checkbox"/> S
4.2.5.2.6	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> Het absolute totaal aan omzet van ingeleende arbeid en uitbesteed werk bedraagt niet meer dan 25% van de eigen omzet.	<input type="checkbox"/> S
4.2.5.2.7	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> Ten minste 55% van het factuurbedrag inclusief BTW op de g-rekening van de uitlener of de (onder)aannemer wordt gestort. Dit percentage kan worden verminderd tot 40% van het factuurbedrag indien de Verleggingsregeling omzetbelasting wordt toegepast.	<input type="checkbox"/> S
4.2.5.3.1	<input checked="" type="checkbox"/>	de onderneming werk heeft aangenomen of aan de onderneming een opdracht is verstrekt;	<input type="checkbox"/> S
4.2.5.3.2	<input checked="" type="checkbox"/>	tussen de onderneming en de ZZP-er schriftelijk een overeenkomst voor uitbesteden van werk of opdrachten tot het uitvoeren van de werkzaamheden is gesloten en deze overeenkomen met de werkzaamheden die in de VAR zijn aangeduid;	<input type="checkbox"/> S
4.2.5.3.3	<input checked="" type="checkbox"/>	de onderneming daarnaast beschikt over een kopie van een VAR-wuo (winst uit onderneming), VAR-dga (directeur groot aandeelhouder) met een correcte geldigheidsduur of ander document waaruit blijkt dat de ZZP-er is aan te merken als zelfstandige of zelfstandig ondernemer op grond van de toepasselijke fiscale wetgeving;	<input type="checkbox"/> S
4.2.5.3.4	<input checked="" type="checkbox"/>	de onderneming de identiteit van de ZZP-er – ook op het aspect van de persoonsverwisseling – aan de hand van een geldig aan hem afgegeven authentiek identiteitsdocument heeft vastgesteld en kopieën van alle relevante pagina's van dit document aanwezig zijn;	<input type="checkbox"/> S

Norm	NVT	Norm-eis	Niet conform
4.2.5.3.5	<input checked="" type="checkbox"/>	de onderneming, in het geval van een ZZP-er niet hebbende de Nederlandse nationaliteit, aan de hand van het vereiste document het gerechtigd zijn tot arbeid als zelfstandige in Nederland heeft vastgesteld en kopieën van alle relevante pagina's van dit document aanwezig zijn;	<input type="checkbox"/> S
4.2.5.3.6	<input checked="" type="checkbox"/>	door de ZZP-er rechtstreeks aan de onderneming wordt gefactureerd of door de onderneming een omgekeerde facturatie ('self billing') wordt toegepast waarin de ZZP-er is genoemd;	<input type="checkbox"/> S
4.2.5.3.7.a	<input checked="" type="checkbox"/>	een kopie van de VAR;	<input type="checkbox"/>
4.2.5.3.7.b	<input checked="" type="checkbox"/>	een kopie van het identificatiedocument;	<input type="checkbox"/>
4.2.5.3.7.c	<input checked="" type="checkbox"/>	voor zover vereist een kopie van het document waaruit de gerechtigdheid tot arbeid als zelfstandige in Nederland blijkt;	<input type="checkbox"/>
4.2.5.3.7.d	<input checked="" type="checkbox"/>	een kopie van de overeenkomst van uitbesteden van werk en/of opdrachten.	<input type="checkbox"/>
4.2.5.4.1	<input checked="" type="checkbox"/>	tussen de onderneming en de ZZP-er schriftelijk een overeenkomst tot bemiddelen is gesloten en de onderneming een kopie hiervan tot zeven jaar na afloop van het kalenderjaar waarin de ZZP-er werkzaam is geweest, bewaart;	<input type="checkbox"/> S
4.2.5.4.2	<input checked="" type="checkbox"/>	facturatie door de onderneming plaatsvindt, deze herkenbaar namens de ZZP-er geschiedt.	<input type="checkbox"/>
4.2.5.5.1 Conform	<input type="checkbox"/>	Indien gelden op de eigen G-rekening zijn gestort, moet de ondernemer waarborgen dat de G-rekening wordt gebruikt conform wet- en regelgeving en conform de G-rekeningovereenkomst.	<input type="checkbox"/> S
4.2.5.6.1 Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> zij minimaal ieder kwartaal door de Belastingdienst afgegeven verklaringen omtrent het betalingsgedrag inzake loonheffingen en omzetbelasting kan overleggen;	<input type="checkbox"/> M
4.2.5.6.2 Conform	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> de recentste jaarrekening wordt opgeleverd aan de inspectie-instelling;	<input type="checkbox"/>
4.2.5.6.3	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> de oplevering van controle-, onderzoeksrapporten en/of informatie over opgelegde naheffingsaanslagen (ingeval van 3 of meer openstaande naheffingsaanslagen) van de Belastingdienst en Inspectie SZW plaatsvindt indien de inspectie-instelling daarom verzoekt;	<input type="checkbox"/> M
4.2.5.6.4	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> de laatste twee inspectierapporten (een reguliere dan wel initiële inspectie betreffend) worden opgeleverd aan de inspectie-instelling in geval van wisseling of opvolging van inspectie-instelling.	<input type="checkbox"/> M
4.2.5.7	<input checked="" type="checkbox"/>	Verplichting franchisegevers en franchisenemers Indien alle werknemers bij de franchisegever in dienst zijn, moet de franchisegever in het contract met franchisenemers opnemen dat zij verplicht zijn toe te staan dat de inspectie-instelling een inspectie bij hun vestiging waarin de frontoffice is ondergebracht uitvoert en daarbij ook de financiële administratie inziet (zie 5.2.3.6).	<input type="checkbox"/> M

Norm	NVT	Norm-eis	Niet conform
4.2.5.8.1	<input checked="" type="checkbox"/>	met betrekking tot het in- en doorlenen wordt voldaan aan de eisen van 4.2.5.1 (in- en doorlenen van op basis van NEN 4400-1 of NEN 4400-2 geïnspecteerde ondernemingen) en 4.2.5.2 (in- en doorlenen van niet op basis van NEN 4400-1 of NEN 4400-2 geïnspecteerde ondernemingen);	<input type="checkbox"/> S
4.2.5.8.2	<input checked="" type="checkbox"/>	er te allen tijde een volledige aansluiting is tussen de inkoop- en de verkoopfacturen met betrekking tot de arbeidskrachten die zijn in- en doorgeleend en de door hen gewerkte uren.	<input type="checkbox"/> S
4.3.1 Conform	<input type="checkbox"/>	Naleving van bedrijfs(tak)cao De onderneming moet waarborgen dat een procedure is vastgesteld, is ingevoerd en wordt onderhouden om relevante cao-lonen toe te passen.	<input type="checkbox"/>
4.3.2.1 Conform	<input type="checkbox"/>	Deelname bedrijfs(tak)pensioenfonds De onderneming moet aantonen dat zij is aangesloten bij een bedrijfs(tak)pensioenfonds c.q. pensioenregeling, voor zover van toepassing en rekening houdend met een eventueel verkregen ontheffing van een verplicht gesteld bedrijfstakpensioenfonds.	<input type="checkbox"/> 3
4.3.2.2 Conform	<input type="checkbox"/>	Deelname sociaal fonds De onderneming moet aantonen dat zij is aangesloten bij een sociaal fonds CAO, voor zover van toepassing en rekening houdend met een eventueel verkregen dispensatie van een algemeen verbindend verklaarde cao.	<input type="checkbox"/> 3
4.3.2.3.1 Conform	<input type="checkbox"/>	De onderneming moet een procedure hebben vastgesteld, hebben ingevoerd en onderhouden voor het juist vaststellen van vakantie- en verlofrechten.	<input type="checkbox"/> M
4.3.2.3.2 Conform	<input type="checkbox"/>	Ingeval de ABU CAO voor Uitzendkrachten algemeen verbindend is verklaard dient de onderneming de van toepassing zijnde cao voor Uitzendkrachten na te komen met betrekking tot de bepalingen inzake de opbouw en opname en/of uitbetaling van de volgende reserveringen: vakantiedagen (bovenwettelijke), feestdagen en kort verzuim / bijzonder verlof, alsmede de reservering van vakantiebijslag	<input type="checkbox"/> 3
4.3.2.4 Conform	<input type="checkbox"/>	De onderneming moet waarborgen dat de procedure zoals bedoeld in 4.3.1 ook voorziet in de cao-loonsverhogingen die voortkomen uit gemaakte afspraken tussen cao-partijen in de betreffende cao.	<input type="checkbox"/>
4.3.2.5.1.a Conform	<input type="checkbox"/>	het vastleggen van afspraken met betrekking tot functie, duur van de overeenkomst en salariëring	<input type="checkbox"/>
4.3.2.5.1.b Conform	<input type="checkbox"/>	de voorwaarden aan de loonstrook.	<input type="checkbox"/> 3

Minor non-conformiteiten vastgesteld

Minor(3) non-conformiteiten vastgesteld, binnen drie maanden te herstellen

Major non-conformiteiten vastgesteld

Opmerking