

Gemeente Stichtse Vecht
T.a.v. griffier J.A. Hekman
Postbus 1212
3600 BE MAARSSEN

Wognum, 9 mei 2016
Kenmerk : 1050102/hcjb/idg
Betreft : Status jaarrekeningcontrole

Reg. (Zaak)nr. 2116/57386 IW16165665	gemeente Stichtse Vecht
Ingek. 10 MEI 2016	Ontv.bev.
Beh.Afd. Griffie, Financien	
Aantekeningen/Kopie aan.	

Geachte leden van de Raad,

Als gevolg van de ontwikkelingen in het sociaal domein heeft u dit jaar een concept accountantsverslag ontvangen. Omdat de gemeente Stichtse Vecht afhankelijk is van informatie van derden, kunnen wij nog geen definitief verslag en verklaring verstrekken.

De jaarrekeningcontrole is echter voor alle andere jaarrekeningposten, die geen verband houden met het sociaal domein, volledig afgerond. Hieruit zijn geen controleverschillen gebleken, zowel ten aanzien van de getrouwheid als de rechtmatigheid. Afgezien van de afwikkeling van een aantal formaliteiten, zouden wij normaal gesproken over zijn gegaan tot het verstrekken van een goedkeurende controleverklaring. Omdat ten aanzien van de decentralisaties in het sociaal domein nog informatie moet worden ontvangen en werkzaamheden moeten worden uitgevoerd, is op dit onderdeel nog sprake van omvangrijke onzekerheden.

Ten aanzien van de WMO en Jeugdzorg geldt dat momenteel ca. de helft van de zorgleveranciers de controleverklaringen nog dienen toe te sturen ter bevestiging van de geleverde zorg. Hierop moeten zowel door de gemeente Stichtse Vecht als ons nog diverse controles worden uitgevoerd ter vaststelling van de getrouwheid en rechtmatigheid. Deze werkzaamheden worden de komende twee weken uitgevoerd en zo snel mogelijk afgerond.

Ten aanzien van de PGB's geldt dat de Sociale Verzekeringsbank naar verwachting eind mei een controleverklaring oplevert. De strekking van deze verklaring zal naar verwachting niet goedkeurend zijn en evenmin specifiek zijn gericht op afzonderlijke gemeenten. Daarnaast wordt in deze controleverklaring naar alle waarschijnlijkheid geen zekerheid gegeven over de prestatielevering rond de PGB's. Desondanks is het raadzaam te wachten op de uitkomsten van de controle, omdat dit de uitkomst van de controleverklaring van Stichtse Vecht kan beïnvloeden.

De VNG en NBA (beroepsgroep van accountants) hebben de afgelopen weken en maanden intensief contact gehad over de ontstane problematiek. Op 13 april is in een gezamenlijke brief van geadviseerd te wachten, tenzij de gemeente zelfstandig de getrouwheid en rechtmatigheid kan aantonen.



In overeenstemming met de brief van de VNG en NBA, en in overleg met wethouder, wordt de behandeling van de jaarrekening en het accountantsverslag in de Raadscommissie niet opgeschort, maar in concept in behandeling genomen.

Zodra de uitkomsten van de zorginstellingen en SVB bekend zijn, zullen wij zo spoedig mogelijk onze controle afronden. De uiterste deadline hiervoor is 26 mei. Zoals eerder door ons aangegeven zal in onze controleverklaring naar alle waarschijnlijkheid een opmerking worden opgenomen omtrent het sociaal domein. Wij blijven, evenals tot dusver, hierover in goed contact met de gemeenteraad, college en organisatie.

Wij vertrouwen u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd en zijn graag bereid hierop een toelichting te geven.

Met vriendelijke groet,
BDO Audit & Assurance B.V.
~~namens deze,~~

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a small vertical tick mark at the end, and a shorter horizontal stroke below it.

H.C.J. Bot RA