



MEMO

Voor : Auditcommissie/Gemeenteraad

Van : Cees Paas

Datum : 5 juli 2022

Betreft : Accountantsverslag 2021 (definitieve versie 5 juli 2022)

Geachte leden van de Auditcommissie/Gemeenteraad,

In de Auditcommissie van 20 juni jl. is het concept van het Accountantsverslag d.d. 17 juni besproken. Vandaag ontving u de getekende controleverklaring en het bijbehorende definitieve accountantsverslag. Zoals door de tekenend accountant, Marc Steehouwer, op 20 juni is aangekondigd is dit een goedkeurende verklaring voor zowel rechtmatigheid, als getrouwheid.

Het definitieve verslag wijkt op één punt af van de versie van d.d. 17 juni. Bij het opmaken van het dossier heeft de accountant geconstateerd dat één afwijking in de grondexploitatie BW-plein uiteindelijk (per abuis) niet is gecorrigeerd in de jaarrekening. Dit levert een aanvullende fout op van € 55.000. Een fout die geen effect heeft op het oordeel.

Dit heeft er wel toe geleid dat de tekst op een aantal pagina's in het accountantsverslag is aangepast, dit betreft de volgende pagina's:

- Pag. 5 (2^e en 3^e aandachtstreepje onder ontwikkelingen grex / sociaal domein);
- Pag. 10 (de tabel wat betreft de getrouwheid);
- Pag. 11 (de tabel wat betreft de rechtmatigheid);
- Pag. 29 (de toelichting op Burgemeester Winklerplein).