

**Aan**

De gemeenteraad van Zoetermeer

**Zaakid**

2022-030404

**Van**

Het college/ Wethouder Iedema

**Datum**

24 mei 2022

**Onderwerp**

Raadsmemo Jaarstukken 2021, voortgang en aanpassing  
jaarstukken

**Bijlagen**

Gewijzigde  
Jaarstukken 2021

Ten behoeve van het resultatendebat op 13 juni hebben wij u eerder de jaarstukken 2021 en het daarbij behorende raadsvoorstel aangeboden; later gevolgd door het conceptrapport van bevindingen van de accountant en onze reactie daarop.

Zoals in het raadsvoorstel aangegeven was de accountantscontrole nog niet afgerond en ook op dit moment is dit nog niet het geval. Wel is het aantal openstaande controlepunten verder afgenomen.

De jaarstukken en het voorlopig verslag van bevindingen worden op 30 mei in de auditcommissie besproken. Bij die gelegenheid informeert de accountant de auditcommissie over de actuele stand in het controleproces. Indien wordt vastgesteld dat het totaal van de fouten en/of onzekerheden de zogenaamde controletoelating te boven gaat, dan heeft die vaststelling mogelijk gevolgen voor de aard van de controleverklaring. Naar de huidige stand van zaken blijft het totaal van de fouten en onzekerheden binnen de toelatinggrens die door de accountant in acht wordt genomen.

Uit de informatie vanuit het controleproces van de accountant en het ambtelijk overleg daarover komt naar voren dat

- a. Het belangrijkste nog onderhanden zijnde onderwerp de accountantsverklaringen van instellingen voor geleverde jeugdzorg en Wmo betreft. De accountantscontrole van PSA op het aangeleverde materiaal is nog onderhanden. Er is tot heden één oordeelsonthouding ontvangen van een Wmo zorgaanbieder voor een bedrag van € 225.000.
- b. De gesprekken met de zorgleverancier Inzet nog gaande zijn.
- c. Er enkele technische aanpassingen verwerkt moeten worden in de definitieve jaarstukken.

Naar aanleiding van ad c treft u hierbij een herziene versie van de jaarstukken. Deze herziene pagina 's maken als onderdeel van dit addendum onderdeel uit van de besluitvorming inzake de jaarstukken 2021.

Voor technische vragen kunt u zich wenden tot:

Naam : Walden, E.M.

Telefoon : 06-34301266

E-mailadres : e.m.walden@zoetermeer.nl