gemeente Zoetermeer

Aan
De gemeenteraad van Zoetermeer

Zaakid
2024-048314

Van
Het college/ Wethouder Iedema

Datum
17 april 2024

Onderwerp
Raadsmemo Aanbieding Jaarstukken 2023

Bijlagen

In opdracht van de raad wordt de jaarrekening 2023 gecontroleerd door Publieke Sector Accountants. Deze controle is nog niet afgerond. Uit de informatie vanuit het controleproces van de accountant en het ambtelijk overleg over een aantal inhoudelijke onderwerpen komt naar voren dat

a) Er door de zorginstellingen en de Gemeentelijke Accountantsdienst Den Haag nog geen accountantsverklaringen voor geleverde jeugdzorg en WMO is aangeleverd. Hierdoor is de accountantscontrole op deze onderdelen nog niet gestart.
b) De controle op de rechtmatigheidsverantwoording waaronder de Europese aanbestedingen, Sisa, voorzieningen en eigen vermogen, overlopende posten, grondexploitaties, de zogenaamde niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen en diverse overige (kleinere) onderwerpen nog onderhanden zijn.
c) Er mogelijk nog correcties in de jaarrekening volgen die het rekeningresultaat beïnvloeden.

De accountant verwacht in de tweede helft van mei het definitieve verslag van bevindingen aan de raad aan te kunnen bieden.

De accountant heeft desgevraagd nog geen verwachting uitgesproken of na afronding van de controle een goedkeurende verklaring op getrouwheid kan worden afgegeven. Of er, en zo ja welke, aanpassingen in de jaarstukken volgen na afloop van de controle is op dit moment nog niet te overzien. Zodra daar duidelijkheid over bestaat informeren wij u.

Voor technische vragen kunt u zich wenden tot:
Naam : Esmeralda Walden
Telefoon : +31793469401
E-mailadres : E.M.Walden@zoetermeer.nl