

Aan de leden van de gemeenteraad

Uw brief van

Uw kenmerk

Afdeling/Ambtenaar
Peter Ramaekers

Onderwerp

Ons kenmerk

Datum

Rechtmatigheid Sociaal Domein

10-02-2016

VERZONDEN 15 FEB. 2016

Geacht raadslid,

Per 1 januari 2015 zijn de taken in het kader van de Jeugdwet en de WMO (verder) gedecentraliseerd naar gemeenten. Een zeer complexe operatie door het laat bekend zijn van regelgeving, late beschikbaarheid van automatiseringssystemen en afhankelijkheid van de aangeleverde kwaliteit van gegevens van derde partijen. Op dit moment wordt hard gewerkt om een getrouwe en rechtmatige verantwoording van de bestedingen van de gemeente over 2015 op te stellen. Om een goedkeurende accountantsverklaring te krijgen zijn gemeenten in grote mate afhankelijk van derden, de zorgaanbieders, de Sociale Verzekeringsbank (SVB) en het Centraal Administratiekantoor (CAK).

Op dit moment wordt alles in het werk gesteld om een rechtmatige en getrouwe verantwoording over 2015 te realiseren. Uiteraard wordt hierbij ook een kostenafweging gemaakt.

De zorgaanbieders moeten zgn. prestatieverklaringen met betrekking tot de geleverde zorg opstellen. Een dergelijke verklaring is voor de gemeentelijke verantwoording van belang omdat de gemeente zelf in 2015 onvoldoende zicht kon hebben op de prestatie die de zorgleverancier rechtstreeks aan cliënten leverden. Op dit punt is de gemeente afhankelijk van de kwaliteit van de administratie van de zorgleverancier.

Als zou blijken dat de administratie van een zorgleverancier onvoldoende is kan dat leiden tot geen goedkeurende accountantsverklaring bij de verantwoording van de gemeente.

Om het controleproces zo efficiënt en effectief mogelijk te laten verlopen is namens 21 Zuidoost Brabantse gemeenten een regionaal controleprotocol als zijnde controleopdracht aan de accountant van de zorgleverancier verstrekt. Hierdoor wordt

eenduidigheid in de verantwoording en controle van de WMO en Jeugdwet bereikt. Het protocol is opgesteld aan de hand van een landelijk model dat door de verschillende brancheorganisaties is samengesteld.

Daarnaast vindt de interne controle op de processen binnen de gemeente Waalre plaats. De accountant zal hier nog een steekproef op toepassen en een review op schrijven in hoeverre Waalre voldoet aan de eis.

Verwacht wordt dat de sociale verzekeringsbank en mogelijk enkele andere zorgleveranciers geen goedkeurende verklaring van hun accountant zullen ontvangen. Hierdoor is de kans groot dat de jaarrekening 2015 van de gemeente Waalre (net zoals de meeste andere gemeenten in Nederland) geen goedkeurende accountantsverklaring krijgt. Hoewel wij verwachten dat, zeker in dit eerste jaar met alle landelijke problemen, er geen consequenties aan een niet goedkeurende verklaring worden verbonden, bestaat hierover nog geen duidelijkheid.

Zoals hiervoor al is opgemerkt zijn de inspanningen van het college er op gericht om een goedkeurende verklaring te krijgen.

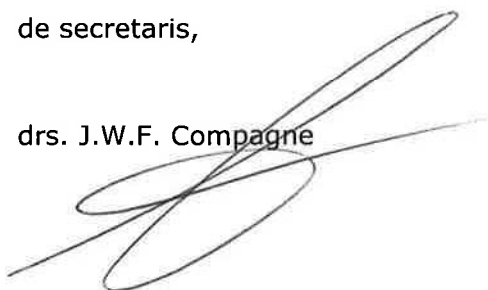
Wij hopen u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN WAALRE,

de secretaris,

drs. J.W.F. Compagne



de burgemeester,

drs. J.W. Brenninkmeijer

