

Gemeente Waterland
Postbus 1000
1140 BA MONNICKENDAM

Baker Tilly (Netherlands) N.V.
Entrada 303
Postbus 94124
1090 GC Amsterdam

T: +31 (0)20 644 28 40
F: +31 (0)20 646 35 07

amsterdam@bakertilly.nl
www.bakertilly.nl

KvK: 24425560

Datum
9 juli 2020

Referentie
2007-03898\0329963\1.0

Behandeld door
J.H. Scholten

Betreft
Controleverklaring en gewaarmerkte jaarstukken 2019

Geachte leden van de raad,

Hierbij ontvangt u een gewaarmerkt exemplaar van de jaarrekening 2019, voorzien van onze controleverklaring d.d. 9 juli 2020. Ook zenden wij u een los exemplaar van bovengenoemde controleverklaring.

Wij hebben één exemplaar van de controleverklaring voorzien van een originele handtekening. Dit exemplaar is ten behoeve van uw eigen archief. Het andere exemplaar van de controleverklaring is voorzien van de naam van onze accountantspraktijk en de naam van de accountant, echter zonder persoonlijke handtekening. Wij verzoeken u bij openbaarmaking van de controleverklaring gebruik te maken van het exemplaar van de controleverklaring die niet is voorzien van een persoonlijke handtekening.

Wij bevestigen u ermee akkoord te gaan dat u het afschrift van onze controleverklaring zonder persoonlijke handtekening opneemt en openbaar maakt in de sectie 'Overige gegevens' van de jaarrekening 2019, die overeenkomen met het bijgevoegde gewaarmerkte exemplaar, mits de raad de gecontroleerde jaarrekening ongewijzigd vaststelt. Openbaarmaking van de controleverklaring is slechts toegestaan samen met de jaarstukken.

Uiterlijk twee weken na vaststelling van de jaarrekening door de raad, maar in elk geval vóór 15 juli 2020 moet de jaarrekening door het college van burgemeester en wethouders worden toegezonden aan gedeputeerde staten. Wij willen u erop wijzen dat (tijdige) toezending van de jaarstukken waaronder de door de accountant gecontroleerde jaarrekening wettelijk verplicht is.

Overigens wijzen wij erop dat, indien tot de vergadering van de raad omstandigheden blijken die aanpassing van de jaarrekening noodzakelijk maken, een dergelijke aanpassing nog vóór de vergadering van de raad moet worden gemaakt. Uiteraard vervalt in die situatie onze bovengenoemde toestemming.

De voorzitter van de raad en de raadsgriffier ondertekenen een exemplaar van de jaarrekening. Wanneer de handtekening van de voorzitter van de raad of de raadsgriffier ontbreekt, staat de reden daarvoor in de jaarrekening. Om fraude met handtekeningen te vermijden ontraden wij bij openbaarmaking gebruik te maken van ondertekende jaarstukken. De aan gedeputeerde staten toe te zenden jaarstukken vermelden verder de datum waarop de raad de jaarrekening heeft vastgesteld.

Indien u deze jaarrekening waaronder de door accountant gecontroleerde jaarrekening opneemt op Internet, dient u te waarborgen dat de jaarrekening goed is afgescheiden van andere informatie op de Internet-site. Afscheiding kan bijvoorbeeld plaatsvinden door de jaarrekening in niet-bewerkbare vorm als een afzonderlijk bestand op te nemen of door een waarschuwing op te nemen indien de lezer de jaarrekening verlaat ('u verlaat de beveiligde jaarstukken, waaronder de door de accountant gecontroleerde jaarrekening').

Tevens ontvangt u hierbij een getekend exemplaar van het accountantsverslag over boekjaar 2019.

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn geweest.

Met vriendelijke groet,

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'D' followed by a horizontal line and a diagonal stroke.

drs. J.M.A. Drost RA
Partner Audit