

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Stichting MEE Gelderse Poort

Ons Oordeel

Wij hebben de bijgevoegde en door ons gewaarmerkte financiële productieverantwoording WMO op totaalniveau 2019 van Stichting MEE Gelderse Poort te Arnhem gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de financiële productieverantwoording op totaalniveau 2019 het totaalbedrag WMO ten bedrage van € 4.676.984,- in alle van materieel belang zijnde aspecten juist weer in overeenstemming met het normenkader zoals opgenomen in paragraaf 3.5 van het Algemeen accountantsprotocol financiële productieverantwoording Wmo en Jeugdwet 2018/2019.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Algemeen accountantsprotocol financiële productieverantwoording WMO en Jeugdwet 2018/2019 vallen. Onze verantwoordelijkheid op grond hiervan zijn beschreven in de sectie "Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de financiële productieverantwoording".

Wij zijn onafhankelijk van Stichting MEE Gelderse Poort zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Andere informatie

Naast de financiële productieverantwoording WMO 2019 op totaalniveau en onze controleverklaring daarbij, omvat de financiële productieverantwoording andere informatie die bestaat uit de financiële productieverantwoordingen WMO 2019 per gemeente die door ons voor identificatiedoeleinden zijn gewaarmerkt. Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de financiële productieverantwoording per gemeente – voor zover die door ons voor identificatiedoeleinden – zijn gewaarmerkt – met de financiële productieverantwoording op totaalniveau verenigbaar zijn en geen materiële afwijkingen bevatten.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle van de financiële productieverantwoording op totaalniveau 2019 en de in paragraaf 3.6 van het Algemeen accountantsprotocol financiële productieverantwoording WMO en Jeugdwet 2018/2019 onder 1 vermelde werkzaamheden overwogen of de financiële productieverantwoordingen per gemeente materiële afwijkingen bevatten.

Met deze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720 en het Algemeen accountantsprotocol financiële productieverantwoording WMO en Jeugdwet 2018/2019. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de financiële productieverantwoording op totaalniveau.

De raad van bestuur van de zorgaanbieder is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie.

Beperking in gebruik en verspreidingskring

De financiële productieverantwoording op totaalniveau is opgesteld door Stichting MEE Gelderse Poort voor de gemeenten die zijn opgenomen in het door ons voor identificatiedoeleinden gewaarmerkte "Overzicht gemeenten waarop financiële productieverantwoording WMO op totaalniveau betrekking heeft" met als doel de raad van bestuur van Stichting MEE Gelderse Poort in staat te stellen zich aan deze gemeenten te verantwoorden over de productie WMO. Hierdoor is de financiële productieverantwoording op totaalniveau mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor de raad van bestuur van Stichting MEE Gelderse Poort en gemeenten en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Verantwoordelijkheden raad van het bestuur voor de productieverantwoording

De raad van bestuur van de zorgaanbieder is verantwoordelijk voor het opstellen van de financiële productieverantwoording op totaalniveau in overeenstemming met het normenkader zoals opgenomen in paragraaf 3.5 van het Algemeen accountantsprotocol financiële productieverantwoording WMO en Jeugdwet 2018/2019. De raad van bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht, om het opstellen van de financiële verantwoording op totaalniveau mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de financiële productieverantwoording

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze financiële productieverantwoording nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van het totaalbedrag WMO volgens de financiële productieverantwoording op totaalniveau.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden en het Algemeen accountantsprotocol financiële productieverantwoording WMO en Jeugdwet 2018/2019, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de financiële productieverantwoording afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor het opstellen van de financiële productieverantwoording en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de financiële productieverantwoording staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de financiële productieverantwoording en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de financiële productieverantwoording de onderliggende transacties en gebeurtenissen zonder materiële afwijkingen weergeven.

Eindhoven, 25 maart 2020

Crowe Foederer B.V.

Valid Signed by Huub Jansen
on 25-03-2020

mr. drs. H.W. Jansen RA RV

Bijlagen

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden: _____

Financiële productieverantwoording Wmo op totaalniveau 2019

Zorgaanbieder

Zorgaanbieder	
Naam	Stichting MEE Gelderse poort
Plaats	Arnhem
KvK-nummer	41051110
Contactpersoon	Mevrouw H.S. Barnhoorn
Telefoon	088-6330000
E-mail	h.barnhoorn@meegeldersepoort.nl
AGB-code	98101702

Versiebeheer	
Versiedatum	16-10-2019

Financieringsstroom	Gerealiseerde productie 2019
Wmo	€ 4.676.984,19
TOTAAL gerealiseerde productie	€ 4.676.984,19

Door ondertekening van het formulier 'Financiële productieverantwoording 2019':

Verklaart de bestuurder van de zorgaanbieder dat de financiële productieverantwoording Wmo 2019 naar waarheid en in overeenstemming met het normenkader (zie paragraaf 3.5 Normen- en toetsingskader, Algemeen Accountantsprotocol 2018) Financiële productieverantwoording Wmo en Jeugdwet) is verantwoord. Opmerking: het accountantsprotocol voor 2018 is ook geldig voor 2019.

Zorgaanbieder	
Naam ondertekenaar:	Hilda Barnhoorn
Handtekening:	
Datum:	30 maart 2020

Waarmaking Accountant voor Identificatiedoeleinden:	
 Crowe	
Beukenlaan 60	
5651 CD Eindhoven	
Tel. +31 (0) 40 264 96 10	FV
www.crowe-foederen.nl	
behorend bij verklaring afgegeven d.d.:	25-3-2020

Overzicht gemeenten waarop financiële productieverantwoording WMO op totaalniveau betrekking heeft

Gemeente(n)	
1	ARNHEM
2	BERG EN DAL
3	BEUNINGEN
4	BUREN
5	COOP RONDON WJCHEN
6	CULEMBORG
7	DRUTEN
8	HEUMEN
9	LINGEWAARD
10	MAASDRIEL
11	MOOK EN MIDDELAAR
12	NEDER-BETUWE
13	NIJMEGEN
14	OVERBETUWE
15	RENKUM
16	RHEDEN
17	ROZENDAAL
18	TIEL
19	WEST BETUWE
20	WEST MAAS EN WAAL
21	WESTERVOORT
22	WIJCHEN
15	ZALTBOMMEL

Zorgaanbieder

Naam: Hilda Barnhoorn

Handtekening:



Datum: 30 maart 2020

**Waarmaking Accountant voor
identificatiedoeleinden:**

 Crowe

Beukenlaan 60
5651 CD Eindhoven
Tel. +31 (0) 40 264 96 10
www.crowe-foederer.nl

behorend bij verklaring afgegeven d.d.: 25-3-2020 ^{FJ}

Financiële productieverantwoording Wmo

Gemeente WIJCHEN

In dit onderdeel verantwoordt de zorgaanbieder de geleverde prestaties waarover de zorgaanbieder verantwoording af dient te leggen bij de gemeente: geleverde prestaties met als grondslag de Wmo. Alle aantallen worden op basis van de werkelijke realisatie ingevuld.

Gemeente	
Naam	WIJCHEN
Contactpersoon	
Telefoon	
E-mail	

Zorgaanbieder	
Naam	Stichting MEE Gelderse poort
Plaats	Arnhem
KvK-nummer	41051110
Contactpersoon Wmo	H.S. Barnhoorn
Telefoon	088-6330000
E-mail	h.barnhoorn@meegeldersapoo
AGB-code	98101702

Geleverde prestaties Wmo

Inkoop order nr:

		Code	Eenheid	Aantal (Q)	Prijs in C (P)	Realisatie 2019 in C
01	Hulp bij het huishouden					
100						0,00
101						0,00
	Totaal Hulp bij het huishouden					0,00

		Code	Eenheid	Aantal (Q)	Prijs in C (P)	Realisatie 2019 in C
02	Begeleiding					
200						0,00
201						0,00
	Totaal Begeleiding					0,00

		Code	Eenheid	Aantal (Q)	Prijs in C (P)	Realisatie 2019 in C
03	Persoonlijke verzorging					
300						0,00
301						0,00
	Totaal Persoonlijke verzorging					0,00

		Code	Eenheid	Aantal (Q)	Prijs in C (P)	Realisatie 2019 in C
04	Kortdurend verblijf					
400						0,00
401						0,00
	Totaal Kortdurend verblijf					0,00

		Code	Eenheid	Aantal (Q)	Prijs in C (P)	Realisatie 2019 in C
06	Overige ondersteuning gericht op het individu of huishouden/gezin					
600	LOKAAL AMW		UREN	4.822,08	79,50	383.355,73
601	LOKAAL CASEMANAGEMENT		UREN	680,00	79,50	54.059,99
602	LOKAAL CLIENTONDERSTEUNING		UREN	2.601,50	69,50	180.804,43
603	LOKAAL JEUGDEXPERTISE		UREN	2.033,25	69,50	141.310,81
604	LOKAAL SMW		UREN	2.368,00	79,50	188.256,27
605	SECR. ONDERSTEUNING		BEDRAG	1,00	74501,00	74.501,00
606	BOVENLOKAAL		UREN	714,10	79,50	56.770,35
	Totaal Overige ondersteuning gericht op het individu of huishouden/gezin					1.079.058,56

		Code	Eenheid	Aantal (Q)	Prijs in C (P)	Realisatie 2019 in C
07	Dagbesteding					
700						0,00
701						0,00
	Totaal Dagbesteding					0,00

		Code	Eenheid	Aantal (Q)	Prijs in C (P)	Realisatie 2019 in C
08	Vervoerdiensten					
800						0,00
801						0,00
	Totaal Vervoerdiensten					0,00

		Code	Eenheid	Aantal (Q)	Prijs in C (P)	Realisatie 2019 in C
09	Overige groepsgerichte ondersteuning					
900						0,00
901						0,00
	Totaal Overige groepsgerichte ondersteuning					0,00

Op deze financiële productieverantwoording is géén separate accountantscontrole uitgevoerd. Deze financiële productieverantwoording is door de accountant uitsluitend ter identificatie gewaarmerkt.

Waarmarking accountant voor
identificatiedoeleinden:



Crowe

Beukenlaan 60
5651 CD Eindhoven
Tel. +31 (0) 40 264 96 10
www.crowe-foederer.nl

Datum:

25-3-2020

10	Overige maatwerk arrangementen	Code	Eenheid	Aantal (Q)	Prijs in C (P)	Realisatie 2019 in C
1000						0,00
1001						0,00
	Totaal Overige maatwerk arrangementen					0,00

12	Vervoervoorzieningen	Code	Eenheid	Aantal (Q)	Prijs in C (P)	Realisatie 2019 in C
1200						0,00
1201						0,00
	Totaal Vervoervoorzieningen					0,00

13	Woonvoorzieningen	Code	Eenheid	Aantal (Q)	Prijs in C (P)	Realisatie 2019 in C
1300						0,00
1301						0,00
	Totaal Woonvoorzieningen					0,00

14	Overige hulpmiddelen	Code	Eenheid	Aantal (Q)	Prijs in C (P)	Realisatie 2019 in C
1400						0,00
1401						0,00
	Totaal Overige hulpmiddelen					0,00

15	Beschermd wonen	Code	Eenheid	Aantal (Q)	Prijs in C (P)	Realisatie 2019 in C
1500						0,00
1501						0,00
	Totaal Beschermd wonen					0,00

16	Opvang	Code	Eenheid	Aantal (Q)	Prijs in C (P)	Realisatie 2019 in C
1600						0,00
1601						0,00
	Totaal Opvang					0,00

17	Spoedopvang	Code	Eenheid	Aantal (Q)	Prijs in C (P)	Realisatie 2019 in C
1700						0,00
1701						0,00
	Totaal Spoedopvang					0,00

18	Overige beschermd wonen en opvang	Code	Eenheid	Aantal (Q)	Prijs in C (P)	Realisatie 2019 in C
1800						0,00
1801						0,00
	Totaal Overige beschermd wonen en opvang					0,00

19	Overige geleverde prestaties of vergoedingen	Code	Financierings- vorm	Aantal (Q)	Prijs in C (P)	Realisatie 2019 in C
1900	Subsidieabele kosten					0,00
1901	Lumpsum					0,00
1902	Correcties					0,00
	Totaal Overige geleverde prestaties of vergoedingen					0,00

20	Landelijke inkoopafspraken specialistische begeleiding ZG	Code	Eenheid	Aantal (Q)	Prijs in C (P)	Realisatie 2019 in C
2000						0,00
2001						0,00
	Totaal Landelijke inkoopafspraken specialistische begeleiding ZG					0,00

21	Financiële realisatie Wmo prestaties	Totaal budget in C				
2100	Gerealiseerde productie Wmo					1.079.058,56

Ruimte voor toelichting in verband met ongecorrigeerde afwijkingen en onzekerheden

--

Op deze financiële productieverantwoording is géén separate accountantscontrole uitgevoerd. Deze financiële productieverantwoording is door de accountant uitsluitend ter identificatie gewaarmerkt.

**Waarmaking accountant voor
identificatiedoeleinden:**



Beukenlaan 60
5651 CD Eindhoven
Tel. +31 (0) 40 264 96 10
www.crowe-netherlands.nl

fv
Datum: 25-3-2020

--	--

Ruimte voor algemene toelichting

--	--

Zorgaanbieder

Naam: Hilda Barnhoorn

Handtekening:



Datum: 30 maart 2020

Rapport van bevindingen:

☒ Nee

A.u.b. kiezen wat van toepassing is.

Op deze financiële productieverantwoording is géén separate accountantscontrole uitgevoerd. Deze financiële productieverantwoording is door de accountant uitsluitend ter identificatie gewaarmerkt.

Waarmerking accountant voor
identificatiedoeleinden:

**Crowe**

Beukenlaan 60

5651 CD Eindhoven

Tel. +31 (0) 40 264 96 10



Datum:

25-3-2020