

2017 - 180

Nieuwegein



Financiën

Afzender Hans de Vries
Telefoon (030) 752 6323
E-mail ha.devries@nieuwegein.nl

Datum 30 mei 2017

Kenmerk

Zaaknummer

Berichtnummer

Onderwerp Reactie op concept
verslag van
bevindingen

Aan leden van de auditcommissie

Geachte leden van de auditcommissie,

Met dit memo willen wij u informeren over de stand van zaken m.b.t. de controle van de jaarrekening 2016 door EY. U heeft inmiddels het concept verslag van bevindingen van EY ontvangen.

Als college hebben we deze tussenrapportage laat ontvangen. We hebben derhalve nog niet de gelegenheid gehad om uitvoerig in te gaan op de tussenrapportage.

Onderstaand nemen we u in hoofdlijnen mee in de inhoud van het verslag van bevindingen en kijken we tevens vooruit naar de komende controle van het sociaal domein.

1. Verslag van bevindingen

Het algemene beeld dat uit de controles naar voren komt is positief. In tegenstelling tot vorig jaar zijn er minder bevindingen uit de controles gekomen met een lange nasleep.

Debiteuren Sociale zaken

Afgezien van de onderwerpen die gerelateerd zijn aan het sociaal domein is het aantal openstaande punten beperkt. Op dit moment is er nog een aantal punten onderwerp van gesprek of onderzoek bij EY. Een van de genoemde onderwerpen betreft de waardering van de debiteuren van sociale zaken. Onze gemeente heeft de afgelopen jaren een strenger beleid gevoerd met betrekking tot de vorming van een voorziening voor de dubieuze debiteuren dan volgens de accountant nodig is.

2. Controle sociaal domein

De accountant moet nog starten met de controle van het sociaal domein. In beginsel was dit gepland voor de tweede helft mei maar door vertraging bij de

Bladnummer 2/2

Kenmerk

Onderwerp Reactie op concept verslag **van bevindingen**

oplevering van de jaarstukken van de RBL is dit uitgesteld tot begin juni. De accountant van de RBL gaf aan dat er rekening moest worden gehouden met een niet-goedkeurende verklaring. Aangezien het bedrag aan jeugdzorg dat via de RBL wordt beheerd boven de gemeentelijke tolerantiegrens uitkomt, heeft dit direct effect op onze jaarrekening en op de controleverklaring die EY gaat afgeven. De verwachting is dat de RBL haar controleverklaring rond 15 juni kan aanleveren.

3. Planning tot de raadsvergadering op 29 juni

In de eerste weken van juni verwachten wij dat de controle van de WMO is afgerond en kunnen we, met de te ontvangen controleverklaring van de RBL, de jaarrekening afronden. EY zal dan zo spoedig mogelijk haar definitieve verslag van bevindingen opstellen.

Afhankelijk van de impact van de controle kan dit er toe leiden dat u dan een aangepaste versie van de jaarrekening krijgt aangeboden.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Nieuwegein,

P.J.M. Liebregts
secretaris



F.T.J.M. Backhuijs
burgemeester

Bijlagen -