



WERKORGANISATIE DUIVENVOORDE

www.werkorganisatieduivenvoorde.nl

Zaaknummer	: Z/19/027756/138567	Datum AB	: 18 juni 2019
Portefeuillehouder	: Wethouder Cramwinckel		
Afdeling	: Financiën		
Adviseur	: R. Vergeer		
Vertrouwelijk	: Nee		
Aantal bijlages	: 3		
iBabs nr	:	Datum paraaf	

Afdelingshoofd

Onderwerp

Jaarstukken

Beslispunten

1. Kennis nemen van de getekende accountantsverklaring, accountantsverslag en de geparafeerde jaarstukken.

Inleiding

In de AB-vergadering van 9 april 2019 heeft u de Jaarstukken 2018 van de WODV gewijzigd vastgesteld. Naar aanleiding van de besluitvorming rond de jaarrekening worden de door de accountant gewaarmerkte jaarrekening, controleverklaring en bijbehorende accountantsverslag ter kennisname aangeboden.

Beoogd effect

Het informeren van het AB over de gewaarmerkte jaarstukken, accountantsverklaring en accountantsverslag die aansluiten aan bij de besluitvorming in het kader van de jaarrekening 2018.

Argumenten

1.1 De jaarstukken 2018 zijn gecontroleerd door de accountant en zijn voorzien van een goedkeurende controleverklaring ten aanzien van getrouwheid en een oordeel met beperking omtrent rechtmatigheid.

De gewaarmerkte jaarstukken, accountantsverklaring en accountantsverslag sluiten aan bij de besluitvorming in het kader van de jaarrekening 2018.

Besluitvorming

	Akkoord	Bespreken	<input type="checkbox"/> Conform
Voorzitter Koen			<input type="checkbox"/> Gewijzigd vastgesteld, zie bijlage
AB lid Bouvy-Koene			<input type="checkbox"/> Aangehouden
AB lid Cramwinckel			<input type="checkbox"/> Niet akkoord
AB lid Zweerts de Jong			
AB lid Bouman			
AB lid Lamers			
AB lid Mol			
AB lid de Ridder			
AB lid Schokker			
AB lid Wassenaar			

Afdelingshoofd

Datum AB _____

Kanttekeningen

1.1 de controleverklaring bevat een beperking met betrekking tot het rechtmatigheidsoordeel.

Met betrekking tot de rechtmatigheid heeft de accountant geconstateerd dat in de jaarrekening lasten zijn opgenomen waar gezien de omvang een verplichte Europese aanbestedingsprocedure aan ten grondslag dient te liggen. Deze Europese aanbestedingsrichtlijnen zijn niet in alle gevallen nageleefd. Het totaal van de rechtmatigheidsfout bedraagt € 395.000 en overschrijdt daarmee het in de paragraaf "Materialiteit" genoemde percentage voor fouten.

Financiën

Dit besluit heeft geen financiële consequenties.

Juridisch kader

Gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie Duivenvoorde

Communicatie

Na de vaststelling van de jaarrekening 2018 door het algemeen bestuur zijn de vastgestelde jaarstukken en de controleverklaring verzonden naar de griffies van de gemeenten Voorschoten en Wassenaar.

De getekende accountantsverklaring, het accountantsverslag en de geparafeerde jaarstukken worden vóór 15 juli 2019 ingestuurd aan de Provincie Zuid-Holland.

Uitvoering

De getekende accountantsverklaring, het accountantsverslag en de geparafeerde jaarstukken worden vóór 15 juli 2019 ingestuurd aan de Provincie Zuid-Holland.

Bijlagen

- 1. Accountantsverklaring*
- 2. Accountantsverslag*
- 3. Geparafeerde jaarstukken*