



Leidschendam-Voorburg

Ingekomen raadsstukken

Dossiernummer

Vertrouwelijk

Nee

Vergaderdatum

14 juni 2021

Agendapunt

-

Omschrijving

Verslag van de accountant met de bevindingen naar aanleiding van de controle van de jaarrekening 2020

Portefeuillehouder

Wethouder Rouwendal

Samenvatting

De accountant heeft een goedkeurende controleverklaring afgegeven wat betreft getrouwheid en rechtmatigheid.

Financiële positie en resultaat

Door verkoop aandelen Eneco is de vermogenspositie fors toegenomen. Hetzelfde geldt voor de solvabiliteit.

Bevindingen eindejaarscontrole

Bij de controlestart waren de conceptjaarstukken gereed.

Niet gebleken dat de Europese aanbestedingswetgeving niet is nageleefd.

Risico's bij de grondexploitaties besproken met ambtelijke organisatie. Ten aanzien van de interne beheersing:

- Bij de calculaties voor de grondexploitaties neemt de gemeente een neutrale positie is (was in 2019 voorzichtig).
- Advies om onderbouwingen en keuzes vast te leggen in een position paper is opgevolgd.

98,3% van de verantwoorde Wmo zorg in natura is voorzien van een productieverantwoording.

Prestatielevering persoonsgebonden budgetten Wmo en Jeugd: Er zijn onzekerheden maar die passen binnen de grenzen voor goedkeuring.

Misbruik en oneigenlijk gebruik Sociale Zaken is niet eenduidig vormgegeven en op schrift gesteld. Advies om het proces rondom M&O-beleid in te richten en implementeren. De interne beheersing is verbeterd.

Advies om met Servicebureau Jeugdhulp in gesprek te gaan over tijdig aanleveren van gecertificeerde informatie. Dat kan onzekerheden over prestaties voorkomen.

Tozo-regeling is rechtmatig uitgevoerd.

Advies om de boekingsgang rondom uitkeringen met een specifiek doel te evalueren.

De begrotingsrechtmatigheid is adequaat toegelicht.

In beperkte mate sprake van activiteiten die vallen onder de vennootschapsbelasting. Er is een risico van afwijkende vennootschapsbelastinglast.

Geen overschrijding van de grensbedragen van de Wet normering topinkomens.

Geen fouten en onzekerheden met betrekking tot de SiSa-bijlage.

Financiële consequenties

Behandelveorstel commissie

Commissie

Rekening & Audit

Communicatie

Ingekomen griffie

14 juni 2021

Gepubliceerd op

14 juni 2021

Opmerkingen griffie

Advies commissie

Geagendeerd	Vergaderdatum
Ingekomen raadsstukken	18 juni 2021

Toelichting

Voorgesteld besluit