

Afdeling	: Concerncontrol	B&W-voorstel: DJ-1285487
Naam opsteller voorstel	: Jeroen van Veen (0495-575575)	Zaaknummer: 1119067
Portefeuillehouder	: drs. W.P.J. (Wendy) van Eijk	Publicatie: Openbaar

Onderwerp

Addendum bij het Controleprotocol ten behoeve van de jaarrekening 2020.

Voorstel

De Raad voor te stellen het Addendum bij het Controleprotocol 2020 vast te stellen.

Inleiding

In de vergadering van 5 november 2020 is het Controleprotocol voor de jaarrekening 2020 vastgesteld door de gemeenteraad.

COVID-19 en wijzigingen in de regelgeving vormen aanleiding om twee aanvullende uitsluitingen aan het Controleprotocol toe te voegen. Dit om onrechtmatigheden bij de jaarrekeningcontrole te voorkomen.

Beoogd effect/doel

De gemeenteraad is opdrachtgever van onze externe accountant BDO Audit & Assurance BV. In bijgevoegd addendum op het Controleprotocol 2020 zijn aanvullende uitsluitingen opgenomen voor de controle-opdracht van BDO en wordt de reikwijdte van de accountantscontrole verder ingevuld.

Argumenten

- Met betrekking tot jeugdhulp geldt de wettelijke eis dat het recht op zorg ontstaat op basis van een verwijzing door een indicierend orgaan of medisch specialist. Omdat de gemeente niet zelf over deze informatie beschikt, ziet zij af van de controle op de aanwezigheid van medische verwijzingen. Deze bepaling staat in Artikel 3 in de "Verordening op jeugdhulp 2020". Bij de interim controle door BDO heeft de accountant geadviseerd om Artikel 3 aanvullend als uitsluiting in het Controleprotocol 2020 op te nemen.
- COVID-19 heeft er in 2020 onder meer toe geleid dat diverse subsidieontvangers en/of andere partners niet (kunnen) leveren wat is afgesproken, terwijl ze wel het geld hiervoor ontvangen. Om te voorkomen dat, met name gesubsidieerde organisaties door de coronamaatregelen failliet gaan, is besloten om deze organisaties te steunen. De gemeente Weert volgt hierin de landelijke afspraken. De prestatielevering is in veel gevallen niet mogelijk. Voorgesteld wordt om aan het

Weert, 11 februari 2021	S		B	W	W	W	W	W
				GG	MvdH	TG	WvE	PS
		akkoord						
		bespreken						

Soort besluit: Besluit college

In te vullen door het B&W secretariaat:

Akkoord

Akkoord met tekstuele aanpassing door portefeuillehouder

Anders, nl.:


Beslissing d.d.: 2 maart 2021

Niet akkoord

Gewijzigde versie

Nummer: 16

De secretaris,



normenkader 2020 een algemene regel toe te voegen waarin wordt bepaald dat er geen financiële consequenties (geen rechtmatigheidsfouten) voor de accountantscontrole verbonden zijn aan artikelen in de interne regelgeving waarin wordt verwezen naar prestatielevering.

Kanttekeningen en risico's

Niet van toepassing.

Financiële, personele en juridische gevolgen

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Uitvoering/evaluatie

Niet van toepassing.

Communicatie/participatie

Het addendum op het controleprotocol wordt op 3 maart 2021 in de auditcommissie besproken.

Overleg gevoerd met

Intern:

L. Knapen-Simonis, Coördinator Interne controle

Extern:

BDO accountants B.V.

Bijlagen:

Controleprotocol 2020.

Addendum controleprotocol 2020.

Raadsvoorstel Addendum controleprotocol 2020.