

Aan de raad van de gemeente Dordrecht
T.a.v. mevrouw A.E.T. Wepster, raadsgriffier
Postbus 8
3300 AA DORDRECHT

Rotterdam, 22 juni 2020

Kenmerk: MS/MF/RA12301
Betreft: Jaarrekening 2019 van de Gemeente Dordrecht

Geachte leden van de Raad,

Hierbij ontvangt u een gewaarmerkt exemplaar van de jaarstukken 2019, voorzien van onze controleverklaring d.d. 22 juni 2020.

Tevens zenden wij u 1 los exemplaar van bovengenoemde controleverklaring. Wij bevestigen u akkoord te gaan met het opnemen van deze controleverklaring in exemplaren van de integrale jaarstukken 2019, die overeenkomen met het bijgevoegde gewaarmerkte exemplaar.

Wij hebben een exemplaar van de controleverklaring voorzien van een gekwalificeerde elektronische handtekening. Dit exemplaar is ten behoeve van uw eigen archief. Het andere exemplaar van de controleverklaring is voorzien van de naam van onze accountantspraktijk en de naam van de accountant, echter zonder persoonlijke handtekening. Wij verzoeken u bij openbaarmaking van de controleverklaring gebruik te maken van het exemplaar van de controle-verklaring die niet is voorzien van een persoonlijke handtekening.

Wij bevestigen u ermee akkoord te gaan dat het afschrift van onze controleverklaring zonder persoonlijke handtekening openbaar wordt gemaakt. Openbaarmaking van de controleverklaring is slechts toegestaan tezamen met de integrale gecertificeerde jaarrekening. Indien u deze jaarstukken en de controleverklaring opneemt op internet, dient u te waarborgen dat de jaarstukken goed zijn afgescheiden van andere informatie op de internetsite. Afscheiding kan bijvoorbeeld plaatsvinden door de jaarstukken in niet-bewerkbare vorm als een afzonderlijk bestand op te nemen of door een waarschuwing op te nemen indien de lezer de jaarstukken verlaat ("u verlaat de beveiligde, door de accountant gecontroleerde jaarrekening").

Een exemplaar van de jaarrekening dient te worden vastgesteld door de leden van het College van Burgemeester en Wethouders en te worden aangeboden aan de gemeenteraad. Deze jaarrekening dient te worden vastgesteld door de gemeenteraad en de vaststelling dient te worden genotuleerd.

Overigens wijzen wij erop dat, indien tot de vergadering omstandigheden blijken die aanpassing van de jaarstukken noodzakelijk maken, een dergelijke aanpassing nog voor de vergadering moet worden gemaakt. Uiteraard vervalt in die situatie onze bovengenoemde toestemming.



Ten behoeve van ons dossier ontvangen wij graag de volgende stukken retour:

- een door de leden van het College van Burgemeester en Wethouders ondertekend exemplaar van de jaarrekening;
- een kopie van de ondertekende notulen van de Gemeenteraad, waarin de jaarrekening is vastgesteld.

Hoogachtend,

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,

C.M. Steehouwer MSc RA

Bijlagen:

- gewaarmerkt exemplaar jaarstukken
- één los exemplaar van onze controleverklaring zonder persoonlijke handtekening